公司代码：900948　　　　　　　　　　　　　　　　　　　公司简称：伊泰 B 股

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张晶泉、主管会计工作负责人郝强胜及会计机构负责人（会计主管人员）王琳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司存在的风险因素主要有政策风险、宏观经济波动风险、行业竞争风险、资金需求增加的风险、安全风险、成本上升风险、煤矿整体托管风险、汇率风险。有关风险内容及应对措施已在本报告第三节“管理层讨论与分析”第五项“其他披露事项”（一）可能面对的风险中详细说明，敬请查阅。

十一、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节　释义 4
第二节　公司简介和主要财务指标 5
第三节　管理层讨论与分析 8
第四节　公司治理、环境和社会 20
第五节　重要事项 23
第六节　股份变动及股东情况 31
第七节　债券相关情况 35
第八节　财务报告 36

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告。
	报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

第一节　释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
伊泰投资	指	内蒙古伊泰投资股份有限公司
伊泰集团	指	内蒙古伊泰集团有限公司
伊泰（集团）香港	指	伊泰（集团）香港有限公司
伊泰（股份）香港	指	伊泰（股份）香港有限公司
酸刺沟煤矿	指	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司
塔拉壕煤矿	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司塔拉壕煤矿
宝山煤矿	指	内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司
大地精煤矿	指	内蒙古伊泰大地煤炭有限公司
纳林庙煤矿一号井	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司纳林庙煤矿一号井
纳林庙煤矿二号井	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司纳林庙煤矿二号井
宏景塔一矿	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司宏景塔一矿
凯达煤矿	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司凯达煤矿
白家梁煤矿	指	内蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司
伊犁矿业	指	伊泰伊犁矿业有限公司
呼准铁路公司	指	内蒙古伊泰呼准铁路有限公司
伊泰化工	指	内蒙古伊泰化工有限责任公司
煤制油公司	指	内蒙古伊泰煤制油有限责任公司
伊犁能源	指	伊泰伊犁能源有限公司
石油化工	指	内蒙古伊泰石油化工有限公司
京泰发电	指	内蒙古京泰发电有限责任公司
嘎鲁图矿业	指	内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司
伊泰财务公司	指	内蒙古伊泰财务有限公司
广联煤化	指	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司
新潮能源	指	山东新潮能源股份有限公司

第二节　公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
公司的中文简称	伊泰B股
公司的外文名称	INNER MONGOLIA YITAI COAL CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	IMYCC/Yitai Coal
公司的法定代表人	张晶泉

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺佩勋	李悦嘉
联系地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦
电话	0477-8565732	0477-8565729
传真	0477-8565415	0477-8565415
电子信箱	hepeixun@ir-yitaicoal.com	liyuejia@ir-yitaicoal.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路
公司注册地址的历史变更情况	2004年10月9日，公司办公地址由内蒙古东胜区鄂尔多斯西街变更为内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路
公司办公地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦
公司办公地址的邮政编码	017000
公司网址	http://www.yitaicoal.com
电子信箱	ir@yitaicoal.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司资本运营与合规管理部
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B股	上海证券交易所	伊泰B股	900948	伊煤B股

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元　币种：人民币

主要会计数据	本报告期 （1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	20,774,218,376.59	24,940,919,250.91	-16.71
利润总额	3,638,853,363.64	5,346,541,657.75	-31.94
归属于上市公司股东的净利润	2,447,648,620.28	3,236,275,867.05	-24.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,364,624,575.80	3,170,590,998.96	-25.42
经营活动产生的现金流量净额	3,898,863,782.71	6,346,099,749.97	-38.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	47,649,508,458.04	48,135,219,352.50	-1.01
总资产	96,226,028,348.86	83,923,808,923.83	14.66

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 （1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.84	1.10	-23.64
稀释每股收益（元／股）			
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.81	1.08	-25.00
加权平均净资产收益率（%）	4.82	6.59	减少1.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.65	6.45	减少1.80个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,143,770.75	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,264,436.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	25,519,588.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

委托他人投资或管理资产的损益	71,937,684.92	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,997,761.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	14,448,454.26	
少数股东权益影响额（税后）	-392,321.17	
合计	83,024,044.48	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本公司是以煤炭生产、运输、销售为基础，集铁路与煤化工为一体的大型清洁能源企业。公司直属及控股的机械化煤矿共 10 座，现阶段的主要产品为环保型优质动力煤，主要作为下游火电、建材及化工等行业企业的燃料用煤。现有控股并投入运营的铁路主要有 3 条：准东铁路、呼准铁路和酸刺沟煤矿铁路专用线。同时，公司还参股新包神铁路（占股 15%）、准朔铁路（占股 12.36%）、蒙冀铁路（占股 8.90%）、鄂尔多斯南部铁路（占股 3.9226%）、浩吉铁路（占股 2%）。此外，公司还在优质煤炭富集的纳林庙地区建成了以曹羊公路为主线，辐射周边矿区的 150 公里矿区公路，形成了铁路、公路和集运站为一体的煤炭运输网络。多年来，公司不断加大铁路管理方面的技术与设备投入，煤炭集运能力得到持续提升，覆盖公司主要矿区的运输网络不断完善，形成较强的运力保障能力，为公司及周边煤炭外运创造了良好的条件。公司一直致力于发展洁净煤技术，提高产品附加值，延伸煤炭产业链，加快产业转型升级，以世界领先的煤间接液化制油技术为依托，在内蒙、新疆地区部署建设大型煤化工项目。

1.宏观经济环境

2025 年上半年，面对全球经济复苏乏力、地缘政治冲突加剧等复杂严峻的国内外形势，国民经济延续稳健复苏态势，经济结构持续优化，新质生产力发展动能进一步增强。财政政策加力提效与货币政策精准调控，有效对冲了外部环境的不利影响。消费市场持续回暖，制造业投资增速回升，共同构筑了经济增长的坚实支撑。从宏观经济运行来看，2025 年上半年国内生产总值（GDP）达 66.05 万亿元，同比增长 5.3%，增速较 2024 年同期小幅回落但仍处于合理区间。在经济结构方面，新动能新优势加速形成。高技术产业投资保持增长、绿色产品消费需求持续释放，不仅为上半年经济平稳运行提供了强劲动力，更为下半年经济平稳运行奠定基础。

2.国内市场环境

2025 年上半年，我国煤炭行业呈现"供需双稳、结构优化"的发展态势。1-6 月规模以上工业原煤产量达 23.1 亿吨，同比增长 1.8%，主产区产能释放平稳，有效保障了能源安全稳定供应；进口煤方面，上半年累计进口量达 2.6 亿吨，同比增长 4.0%，虽增速较 2024 年同期放缓，但仍保持较高水平，主要因国际煤价波动及国内长协煤覆盖度提升等因素影响。煤炭消费呈现结构性分化。电力需求稳健增长，但在新能源发电装机容量持续扩大背景下，火电耗煤受到一定抑制；非电行业用煤需求仍显疲软，房地产及基建投资增速低位运行，水泥、钢铁等重点耗煤行业产量同比分别下降 3.5%和 2.1%，对煤炭消费形成拖累。市场运行方面，上半年全社会煤炭库存持续处于充裕水平，截至 6 月底，全国统调电厂存煤可用天数稳定维持在 20 天以上，主要港口煤炭库存同比增加 12%；价格方面，市场煤价承压震荡，长协煤价格机制充分发挥了"压舱石"作用，有效平抑了市场价格波动。

3.国际市场环境

全球煤炭市场供需宽松格局延续，价格中枢呈现进一步下移态势。主要煤炭出口国呈现差异化发展：印尼、澳大利亚等传统出口国产能稳步释放，有效保障了市场供应；俄罗斯受地缘冲突后续影响，煤炭出口量同比下滑 10%。但在全球贸易流重新配置的背景下，上半年全球海运煤供应总量仍实现同比增长 2%。需求侧区域分化明显：亚太市场方面，印度、东南亚国家因经济持续发展带动能源需求，煤炭进口量保持增长，而中国、日韩等主要进口国因能源结构调整和库存充足等因素，采购节奏放缓；欧洲市场可再生能源替代加速，煤炭进口量同比降幅扩大至 15%。价格表现上，上半年纽卡斯尔动力煤均价报收 90 美元/吨，较 2024 年同期下跌 18%，市场观望情绪浓厚。

4.下半年展望

供应端方面，受安全生产监管升级和超产核查影响，产量增速放缓，预计全年煤炭产量增速将放缓；进口煤政策优化调整，下半年进口量或延续回落态势。需求端方面，呈现“电力强、非电弱”分化特征，电煤需求受夏季高温和冬季供暖支撑保持旺盛，但非电需求仍受制于房地产行业调整，水泥、钢铁等传统用煤行业需求疲软。库存去化加速，旺季可能阶段性反弹。在“高库存+高供应弹性”背景下，煤价大幅上涨动力不足，但需求季节性波动或引发阶段性反弹。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，公司积极应对市场波动和风险挑战，严格执行国家及地方有关保供、稳价的各项政策，强化电煤中长期合同的履约监管。在完成增产保供任务的同时，持续推进“绿色矿山”“智能化矿山”建设，较好地完成了半年度各项生产经营任务。

截至报告期末，公司总资产达962.26亿元，上半年实现营业收入207.74亿元，实现归属于母公司所有者的净利润24.48亿元。公司上半年累计生产商品煤3,007.72万吨，销售煤炭3,633.62万吨，铁路板块累计发运煤炭4,002.17万吨，煤化工板块累计生产各类油品和化工品64.68万吨。

煤炭生产方面，报告期内，公司在重大灾害防治、生产技术优化和资源开发等方面取得显著成效。在重大灾害防治方面，重点推进酸刺沟煤矿奥灰水防治工作，采用地面水平定向钻注浆等先进技术超前治理酸刺沟煤矿水害隐患，并通过动态监测和综合防控确保煤矿生产安全。生产技术管理方面，建立每日生产进度跟踪机制，通过推广掘锚机、六臂锚杆钻机等新设备，使掘进效率提升30%；机电管理实现智能化升级，智能综采系统跟机移架率达95%以上，吨煤电耗同比下降4.52%；绿色矿山建设有序推进，凯达煤矿完成绿色矿山申报准备，煤场管理实现"一矿一策"智能化升级。同时加强科研创新，立项5个技术攻关项目，并创新探索煤矸石综合利用技术。

煤炭运销方面，报告期内，面对国内煤炭市场持续下行的严峻挑战，积极调整经营策略，多措并举确保效益最大化。在销售策略方面，通过差异化定价稳定市场份额，长协兑现率保持行业领先；优化非电煤定价体系，与头部化工企业建立深度合作，形成"高附加值产品+优质客户"模式；灵活调整区内电厂定价策略，提高低热值煤种利用率。物流布局上，开发物流总包等低成本运输渠道。销售调控方面，加大地销力度，优化竞价机制提升市场活跃度。拓展贸易渠道，通过竞价销售机制优化和铁路代发等创新模式补充煤源，实现逆势突围。

煤化工板块方面，报告期内，面对国际原油价格波动、海外市场需求变化等挑战，公司深入贯彻"稳煤炭、强煤化、拓海外"发展战略，聚焦产业升级和市场开拓，推动煤化工产业向高端化、多元化、低碳化转型。重点推进了烷烃装置负荷提升、海外市场拓展、伊犁项目前期布局等关键工作，取得显著成效。同时，公司积极开展α烯烃、高碳醇等新产品市场调研，成功将环保清洗剂推广至铝加工行业，低沸点异十二烷打入EVA市场，特种蜡产品实现销售突破。通过优化销售定价机制、完善管理制度等措施，进一步提升了经营管理水平，为煤化工产业高质量发展提供了有力支撑。安全工作方面，报告期内，公司坚持"安全第一、预防为主、综合治理"方针，以"两个宁可""两个授权"安全理念为指导，构建了科学完善的安全环保管理体系。

在安全监管方面，公司创新采用赋能式责任体系，通过完善安全管理制度、优化责任考核机制，确保安全投入到位等举措，持续夯实安全管理基础；深化双重预防机制建设，组织风险研判和隐患治理，全年开展煤矿、化工等专项检查42次，严控重大安全风险；同时，公司着力构建"人防、机防、技防"三位一体防控体系，升级智能监控设备，引入AI违章识别技术，实现重点区域24小时智能监控；创新安全文化建设，实施矿领导安全生产考核记分制度，将安全责任落实到岗到人。各板块均未发生轻伤及以上人身伤亡事故和涉险事故，为公司高质量发展筑牢安全屏障。

环保工作方面，公司深入践行"双碳"战略目标，加快推进碳管理体系搭建和信息化系统建设。启动碳管理数字化平台建设，通过“人防+技防”、“数据+模型”等多种模式，实时呈现各生产环节碳排放、碳资产等状况，提升公司双碳管理效率。深化监督指导服务职能，巩固污染防治成果。形成“责任明确、考核严格、奖惩分明”的环保管理机制，助力公司实现生态环境保护与可持续发展的协同推进。目前，各单位环保设施稳定有效运行，各类污染物合规处置、排放或综合利用，未发生环境事件。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司作为内蒙古最大的地方煤炭企业，经过28年的发展，公司规模、发展质量和效益得到明显提高，产业结构优化，物质基础增强，在同行业中具有整体竞争优势。公司拥有丰富的煤炭储备、优越的开采条件、现代化的开采技术及持续的内外部资源整合机会。同时，公司始终坚持产

运销一体化经营的方针，通过铁路和煤化工板块打造新的利润增长点，有利于公司实现自身长久稳定发展。

第一，公司煤炭产品是典型的“环保型”优质动力煤，具有中高发热值、中低含灰量、极低含硫量、极低含磷量、低含水量等特点，是国内目前大面积开发煤田中最好的煤种之一，具有强大的市场竞争优势。

第二，公司具有领先的低成本开采优势，公司主要矿区地表条件稳定、地质结构简单、煤层埋藏深度较浅且倾斜角度较小、煤层相对较厚及瓦斯浓度低，大幅降低了公司采矿作业的安全风险和生产成本。

第三，公司具有铁路运输优势，现已形成东连大准、大秦线，西接东乌线，北通京包线，南达神朔线的以准格尔、东胜煤田为中心向四周辐射的铁路运输网络，同时建立了多个大型煤炭发运站、货场和转运站，为公司煤炭的储运、发运创造了低成本、高效率的运行条件。

第四，公司以自有的先进煤间接液化制油技术为依托，积极拓展煤化工业务，有助于延伸公司煤炭产业链，实现产业转型升级，提高核心竞争力并巩固行业地位。

第五，公司在做大做强的过程中，始终坚持履行对股东、地方和社会的责任。多年来不仅保持了优异的分红和纳税记录，而且积极帮助本地区进行环境治理和生态改善，真正做到了企业与社会的和谐发展。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,077,421.84	2,494,091.93	-16.71
营业成本	1,493,714.66	1,688,374.49	-11.53
销售费用	9,845.79	11,229.25	-12.32
管理费用	71,830.45	77,143.74	-6.89
财务费用	19,279.75	27,153.37	-29.00
研发费用	17,036.69	15,900.11	7.15
经营活动产生的现金流量净额	389,886.38	634,609.97	-38.56
投资活动产生的现金流量净额	-1,149,862.62	44,369.58	-2,691.56
筹资活动产生的现金流量净额	965,763.44	-272,888.94	453.90

营业收入变动原因说明：主要是煤炭、化工品营业收入减少所致；
营业成本变动原因说明：主要是煤炭、化工品营业成本减少所致；
销售费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬减少所致；
管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬减少所致；
财务费用变动原因说明：主要系本期利息支出及汇兑损益减少所致；
研发费用变动原因说明：主要系研发项目增加导致人员及职工薪酬增加；
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期煤炭销售价格下降、货款回收减少所致；
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购建固定资产增加及购买新潮能源股权所致；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期借款增加所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

3、 收入、成本分析

（1） 主营业务分行业情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
煤炭业务	1,562,986.20	1,137,261.19	27.24	-17.66	-10.76	-5.62
运输业务	58,343.73	45,418.14	22.15	25.19	60.97	-17.31
煤化工业务	416,580.42	277,330.79	33.43	-18.04	-20.97	2.47
其他	568.76	135.46	76.18	-9.24	-27.03	5.81
合计	2,038,479.11	1,460,145.58	28.37	-16.92	-11.71	-4.23

（2） 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	21,671.98	-68.56
华北	662,852.68	16.13
华东	922,204.29	-25.16
华南	173,072.55	-43.46
华中	28,638.66	-57.12
西北	221,602.58	15.02
西南	8,436.37	-47.67
总计	2,038,479.11	-16.92

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	1,749,303.62	18.18	1,488,551.01	17.74	17.52	
应收票据			6,396.77	0.08	100.00	主要系承兑银行信用级别较低的银行承兑汇票及商业承兑汇票减少所致；
应收账款	103,843.99	1.08	139,789.17	1.67	-25.71	
应收款项融资			100.86	0.00	-100.00	主要系承兑银行信用级别较高的银行承兑汇票减少所致；
预付款项	137,379.28	1.43	52,380.96	0.62	162.27	主要系预付设备款增加所致；

其他应收款	16,953.49	0.18	16,060.06	0.19	5.56	
存货	92,337.74	0.96	119,462.24	1.42	-22.71	
一年内到期的非流动资产	115,624.50	1.20	62,257.17	0.74	85.72	主要系一年内到期的大额存单增加所致；
其他流动资产	4,204.18	0.04	5,164.80	0.06	-18.60	
长期应收款	30,506.68	0.32	29,505.82	0.35	3.39	
长期股权投资	1,148,074.49	11.93	1,123,451.44	13.39	2.19	
其他权益工具投资	880,694.28	9.15	908,420.20	10.82	-3.05	
其他非流动金融资产	1,335,840.86	13.88	179,921.33	2.14	642.46	主要系本期购买新潮能源股权所致；
投资性房地产	30,946.85	0.32	26,569.36	0.32	16.48	
固定资产	2,489,478.91	25.87	2,578,290.82	30.72	-3.44	
在建工程	433,211.20	4.50	385,959.25	4.60	12.24	
使用权资产	28,053.06	0.29	29,216.82	0.35	-3.98	
无形资产	439,108.01	4.56	447,919.38	5.34	-1.97	
长期待摊费用	197,452.65	2.05	208,112.06	2.48	-5.12	
递延所得税资产	84,712.88	0.88	88,627.25	1.06	-4.42	
其他非流动资产	304,876.16	3.17	496,224.13	5.91	-38.56	主要系一年期以上的大额存单减少所致；
短期借款	173,511.47	1.80	38,709.81	0.46	348.24	主要系本期新增信用借款和票据贴现借款增加所致；
应付票据	203,594.54	2.12	286,424.73	3.41	-28.92	
应付账款	375,465.00	3.90	285,427.12	3.40	31.54	主要系本期应付采掘及矿务工程款增加所致；
预收款项	418.03		788.68	0.01	-47.00	主要系本期预收租赁款减少所致；
合同负债	44,927.77	0.47	50,252.25	0.60	-10.60	
应付职工薪酬	25,628.14	0.27	66,190.58	0.79	-61.28	主要系期末应付工资、奖金减少所致；
应交税费	73,388.34	0.76	126,582.74	1.51	-42.02	主要系期末应交企业所得税、资源税减少所致；
其他应付款	168,212.25	1.75	186,870.07	2.23	-9.98	
一年内到期的非流动负债	316,742.78	3.29	327,304.06	3.90	-3.23	
其他流动负债	9,102.10	0.09	10,156.93	0.12	-10.39	
长期借款	2,192,681.14	22.79	995,763.17	11.87	120.20	主要系本期取得长期借款增加所致。
租赁负债	3,553.23	0.04	4,194.64	0.05	-15.29	

长期应付款	85,550.99	0.89	86,926.20	1.04	-1.58	
预计负债	131,450.70	1.37	129,055.39	1.54	1.86	
递延收益	6,696.50	0.07	6,872.69	0.08	-2.56	
递延所得税负债	89,116.33	0.93	89,921.21	1.07	-0.90	

其他说明
无

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产56,651.54（单位：万元　币种：人民币），占总资产的比例为0.59%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明
无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	余额	受限原因
货币资金	682,415,343.98	存放银行的农民工工资保证金、矿山地质环境治理专项基金等，详见财务报告附注七、注释 1 所述
合计	682,415,343.98	

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产								
应收款项融资	100.86					100.86		
其他权益工具投资	908,420.20		-30,725.92		3,000.00			880,694.28
其他非流动金融资产	179,921.33	-2,439.10			1,161,634.15	3,275.52		1,335,840.86
合计	1,088,442.39	-2,439.10	-30,725.92		1,164,634.15	3,376.38		2,216,535.14

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	3369	秦港股份	7,923.79	自有	3,538.97		501.00			145.55	4,039.97	其他权益工具投资
股票	1341	昊天国际建设	38,019.49	自有	64,780.50		-29,298.12				35,482.38	其他权益工具投资
股票	600777	*ST 新潮	1,158,902.46	自有				1,158,902.46			1,158,902.46	交易性金融资产
合计	/	/	1,204,845.74	/	68,319.47		-28,797.12	1,158,902.46		145.55	1,198,424.81	/

证券投资情况的说明
□适用 √不适用
私募基金投资情况
√适用 □不适用

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	投资金额（万元）	期末账面价值（万元）	报告期损益（万元）	报表列示项目	股份来源
磐茂（上海）投资中心（有限合伙）	33,396.12	48,022.56	3,303.05	其他非流动金融资产	出资
珠海镕聿投资中心（有限合伙）	11,289.88	19,521.65	-319.32	其他非流动金融资产	出资
磐沣价值 C 期	30,155.00	28,523.95	350.36	其他非流动金融资产	出资
华夏货币 B	370.30	370.30		其他非流动金融资产	出资
宁波未感半导体科技有限公司	100.00	106.01		其他非流动金融资产	出资
天津天兵航天科技	185.53	5,436.14	-2,026.42	其他非流动金融资产	出资
北京凌波微步信息技术有限公司	292.77	449.60		其他非流动金融资产	出资
Oncologie,Ltd.	1,425.86	2.75		其他非流动金融资产	出资
北京大橡科技有限公司	85.00	159.86		其他非流动金融资产	出资
合肥有感科技有限责任公司	800.00	1,025.66		其他非流动金融资产	出资
天津爱思达航天科技有限公司			-613.55	其他非流动金融资产	出资
苏州智核生物医药科技有限公司	600.00	853.68		其他非流动金融资产	出资
索元生物医药（杭州）有限公司	2,000.00	1,239.67		其他非流动金融资产	出资
共青城久友和瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	2,960.00	3,435.76		其他非流动金融资产	出资
北京伟德杰生物科技有限公司	471.07	618.98		其他非流动金融资产	出资
深圳兼固股权投资基金企业（有限合伙）	6,935.38	6,018.01	887.99	其他非流动金融资产	出资
深圳市红杉鑫辰股权投资合伙企业（有限合伙）	10,062.51	13,811.14	351.35	其他非流动金融资产	出资
琮碧秋实-春和多策略稳健 2 号私募证券投资基金 A	30,000.00	31,215.64	979.18	其他非流动金融资产	出资
海盐鋆昊臻选股权投资合伙企业（有限合伙）	1,777.57	1,952.93	-19.50	其他非流动金融资产	出资
青岛秋实辰星二期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,976.82	1,939.72	-9.95	其他非流动金融资产	出资
上海浦东引领区海通私募投资基金合伙企业（有限合伙）	5,000.00	5,024.33	296.14	其他非流动金融资产	出资
厦门鼎一淳鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	3,600.00	3,656.41	76.58	其他非流动金融资产	出资
井冈山久友和润投资管理合伙企业	1,200.00	1,275.24	-4.68	其他非流动金融资产	出资
UNI 项目（披露为私募基金）	715.86	715.86		其他非流动金融资产	出资
港币私募封闭式投资基金产品	1,432.89	1,562.55		其他非流动金融资产	出资
合计	146,832.56	176,938.40	3,251.23		

衍生品投资情况
□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	子公司	煤炭经营	1,080,000,000.00	13,700,013,056.39	12,529,623,935.39	2,113,860,536.25	956,419,998.84	799,282,359.55
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	子公司	铁路客货运输	3,628,598,000.00	10,392,927,308.41	9,068,994,851.54	807,871,695.21	100,026,800.53	85,295,485.16
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	子公司	费托精制蜡、1#费托粗液蜡、正构稳定轻烃、正构费托软蜡、液化气等其他化工产品及其附属产品的生产和销售	2,352,900,000.00	1,701,934,423.99	482,813,134.50	407,530,931.84	-88,515,482.33	-88,224,178.61
内蒙古伊泰化工有限责任公司	子公司	2#费托粗液蜡、1#费托粗液蜡、正构稳定轻烃、费托精制蜡等其他化工产品及其附属产品的生产和销售	5,900,000,000.00	13,784,656,248.78	7,769,913,471.23	3,941,520,710.44	656,723,062.10	533,471,263.29

报告期内取得和处置子公司的情况
□适用 √不适用

其他说明
√适用 □不适用

1. 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司

酸刺沟煤矿由本公司、北京京能电力股份有限公司和山西粤电能源有限公司共同出资组建，于2007年9月18日正式成立，注册资本10.8亿元，本公司持有其52%的股权。

报告期内，酸刺沟煤矿以安全生产为核心，各项工作取得显著成效。在安全管理方面，修订完善16项安全制度，通过国家一级安全生产标准化验收；创新应用微震电法耦合监测系统，完成主井注浆堵漏等重点工程。科技创新成果突出，结题2项科研项目，新立项3项，部署矿鸿设备172台，建成6煤水泵房无人值守系统。绿色矿山建设方面，完成危废规范化评估和生态治理航拍备案，取得绕场公路核准批复。一级标准化矿井通过国家验收，智能化建设超额完成目标，为下半年6北102工作面智能化改造和奥灰水区域治理奠定了坚实基础。

报告期内，酸刺沟煤矿实现营业收入21.14亿元，实现净利润7.99亿元。

2. 内蒙古伊泰呼准铁路有限公司

呼准铁路公司主要经营铁路运输业务，注册资本为36.29亿元，本公司持有其72.66%的股权，其他股东为兖矿物流科技有限公司（持股18.94%）、内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司（持股4.04%）、内蒙古国有资本运营有限公司（持股2.83%）、大唐电力燃料有限公司（持股1.22%）和中国铁路呼和浩特铁路局集团有限公司（持股0.31%）。

报告期内，呼准铁路公司多措并举筑牢安全防线；优化设备管理，深化管理改革，开展628人次安全培训。技术创新项目《SS4机车主风机节能装置的设计与应用》通过评审，节能、安全和可靠性提升。

准东线实现连续安全行车8,963天，呼准线实现连续安全行车6,769天，报告期内未发生一般C类及以上安全事故。报告期内累计发运煤炭4,002.17万吨，实现营业收入8.08亿元，实现净利润0.85亿元。

3. 内蒙古伊泰煤制油有限责任公司

煤制油公司主要负责煤化工产品及其附属产品的生产和销售，由本公司和伊泰集团共同出资设立，注册资本23.529亿元，本公司持有其90.5%的股权，伊泰集团持有其9.5%的股权。

报告期内，煤制油公司重点推进年度大检修工作；降本增效、技改创新等方面，通过技改实现氢气收率提升，降低煤耗；推动煤浆提浓等降本创效项目落地。安全环保方面保持零事故记录，污染物排放持续达标。

报告期内装置累计有效运行129.17天，生产各类油品和化工产品6.84万吨，销售化工品6.62万吨，受成本增加及大检修导致产销量不足影响，上半年亏损0.88亿元。

4. 内蒙古伊泰化工有限责任公司

伊泰化工于2009年10月29日正式成立，注册资本59亿元，本公司持有其90.20%的股权，伊泰集团持有其9.80%的股权。

报告期内，伊泰化工深化安全管理体系建设，修订12项核心制度，投用智能巡检系统实现全厂覆盖，承包商管理实现"零事故"。生产运行方面，通过新增合成气管线，实现气化炉"5+3"模式运行；APC系统自控率达96.28%，报警数同比下降37.38%；完成气化及变换工艺优化项目建设，多个延链补链项目完成立项审批。智能化进程加速：完成智能无人巡检、反无人机系统、全厂销售过磅系统虚拟化等项目建设；积极推进三维数字仿真培训（OTS）系统、智能化工厂（生产管理系统）、中控TPT时序AI大模型+deepseek等项目的建设工作。

报告期内装置累计有效运行182天，生产各类化工品57.85万吨，销售各类化工品57.14万吨，实现净利润5.33亿元。

5. 伊泰伊犁矿业有限公司

伊犁矿业于2012年3月13日成立，注册资本6.76亿元，本公司持有其90.20%的股权，伊泰集团持有其9.80%的股权。

报告期内，伊犁矿业工程建设取得进展：选煤厂混煤仓主体结构封顶，准备车间主体结构已完成，储煤场地下卸煤沟施工完成，地面以上基础工程完成约60%；地销煤场已投入使用，目前

正在进行部分道路硬化和卸载平台硬化。煤矿于3月进入联合试运转，正在推进质量认证与安全验收。

上半年累计完成煤炭销售218.13万吨，实现营业收入2.27亿元，上半年实现净利润0.17亿元。

6. 伊泰伊犁能源有限公司

报告期内，伊犁能源在项目建设方面取得显著成效：2025年上半年完成投资10.35亿元，累计完成投资50.50亿元；工程建设有序推进；现场开工所需前期手续已全部办理完成。四个下游延链项目已完成立项，取得水资源论证、社会稳定风险评估报告批复；α-烯烃、乙醇项目环评已取得批复，烷基苯、重整异构项目环评正在办理中。

7.参股子公司情况

（1）内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司

嘎鲁图矿业成立于2018年11月22日，本公司的控股子公司伊泰化工持股47.23%，内蒙古矿业（集团）有限责任公司持股52.77%。报告期内，嘎鲁图矿业积极推进总规环评手续办理工作，目前已完成纳林河矿区整体水文地质调查报告评审工作。开展了探转采手续办理工作，目前已完成旗政府部门征求意见。

（2）内蒙古伊泰财务有限公司

伊泰财务公司成立于2015年7月21日，由本公司和伊泰集团共同出资设立，本公司持股40%。报告期内，伊泰财务公司实现营业收入0.98亿元，实现净利润0.15亿元。

（3）内蒙古京泰发电有限责任公司

京泰发电由本公司、北京京能电力股份有限公司与山西粤电能源有限公司共同出资组建，本公司持股29%。京泰发电主要经营煤矸石发电、销售，供热。报告期内，京泰发电完成发电量36.75亿千瓦时，实现净利润2.12亿元。

（4）内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司

广联煤化由本公司、伊泰集团、内蒙古自治区煤田地质局与内蒙古广联民族经济发展公司共同出资组建，本公司持股20%。广联煤化主要经营煤炭生产、洗选、销售，设备租赁。报告期内，广联煤化实现营业收入20.44亿元，实现净利润5.32亿元。

（5）参股铁路公司

报告期内，蒙冀铁路实现营业收入79.11亿元，净利润18.12亿元。新包神铁路实现营业收入46.41亿元，净利润2.02亿元。鄂尔多斯南部铁路实现营业收入35.18亿元，净利润0.36亿元。浩吉铁路实现营业收入68.68亿元，净利润2.11亿元。准朔铁路实现营业收入6.77亿元，亏损2.05亿元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.政策风险

鉴于煤炭在我国资源禀赋及能源消费结构中的主导地位，煤炭一直是我国能源规划的重中之重，受国家政策影响较为明显。一方面，随着国家推动节能减排、加强生态文明建设、增强资源环境约束等能源发展策略，产生环保、生态问题的风险在逐步加大，煤炭开采、煤化工项目的准入门槛、节能环保、安全生产等要求将更加严格；另一方面，随着国家逐步加大供给侧改革力度，包括去产能、产能结构优化在内的政府调控政策也会对公司的生产运营产生较大的影响。

针对上述风险，公司将不断提高企业管理水平、加快产业升级、加强研究创新和节能环保，在安全生产和节能环保等方面全面达到或超过政策要求。同时，及时跟踪了解国家对煤炭行业的调控政策和对矿产资源管理的政策变化，合理安排生产，积极把握释放先进产能等政策，保障公司的正常生产运营。

2.宏观经济波动风险

本公司所属煤炭行业及其下游行业均为国民经济基础行业，与宏观经济联系紧密，非常容易受到宏观经济波动影响。伴随着我国宏观经济的结构优化、发展方式变化、体制变化、能源结构变化和增长动力的转换，将对本公司的生产经营产生一定的影响，进而影响本公司的经营业绩。

针对上述风险，公司将总结以往经验，紧密关注市场动态，稳定供求关系，强化煤炭市场分析能力。公司将通过巩固主业，做大做强公司煤炭生产、铁路、煤化工各板块，积极提升自身实力和核心竞争力，提高多样化、一体化经营能力，以更好地应对宏观经济波动。

3.行业竞争风险

长远来看，国内煤炭产能过剩的局面并没有得到根本缓解，随着落后产能的淘汰和行业集中度提高，煤炭行业国际化的趋势也愈加明显，煤炭行业的竞争将更加激烈；在国际油价长期低位运行、国内大型煤化工项目陆续投产的情况下，煤化工行业也将面临低油价、高煤价、产品销售竞争激烈等诸多困难。

针对日益加剧的行业竞争，公司将通过管理改革实现降本增效，继续保持行业领先的低成本高效率生产优势；同时，通过调整产品结构及销售结构，多渠道拓展市场，加强与重点客户战略合作关系，提高公司的行业竞争能力和市场占有率。面对国际油价低迷等不利因素，公司将通过调整产品结构顺应市场变化，同时加强技术创新和下游产品开发力度，实现产品向精细化、高端化延伸，提升效益。

4.资金需求增加的风险

煤化工行业属于资金密集型行业，目前公司正在新疆地区布署较大规模的煤制油项目，此前投入到这些项目中的资金主要用于可研、设计和征地等前期工作，在这些项目正式开展建设之后，所需资金规模将会加大。

对此，公司会根据各项目审批进度、产品市场情况以及公司整体资金安排，逐步有序推进各项目的建设工作，及时跟进、落实各项目贷款，并进一步推动股权融资、债权融资，拓展公司的融资渠道；同时，通过细分产业链，积极寻找战略和业务合作机会，分散项目风险、缓解资金压力。

5.安全风险

煤炭生产为地下开采作业，虽然公司目前机械化程度及安全管理水平较高，但随着矿井服务年限的延长、开采及掘进的延伸，给安全管理带来了考验，同时本公司的经营业务由煤炭行业向煤化工行业延伸，使得安全生产的风险加大。

对此，公司始终以安全生产为核心，不断加大安全生产投入，完善各项安全生产管理制度，强化现场管理，加强过程控制；落实安全生产主体责任，做到责任落实、目标落实、奖惩到位；继续推进煤矿安全质量标准化建设，抓紧完善煤化工作业和安全技术规程；加强安全技术培训和安全文化建设，全面提升员工业务素质和安全意识，加强安全监管力度，确保安全生产；通过推进信息化、自动化、智能化开采设施系统的使用，降低工人劳动强度，提高作业人员安全系数。

6.成本上升风险

随着国家继续加强节能减排、环境治理和安全生产等方面的工作，以及矿用物资价格及人员工资的上涨，煤矿征地、拆迁补偿费用的上升，使公司外部成本上升，成本压力增大，将对公司经营产生一定的影响。

对此，公司将继续深化管理改革，加强可控成本的预算管理，推行定额考核制度，挖潜降耗，进一步实施技术和工艺创新、优化配置，实现降本增效。

7.煤矿整体托管风险

为严格执行国家政策，合法依规开展生产经营活动，公司选择将部分煤矿进行整体托管。托管合同在执行过程中，如遇行业政策调整、市场环境变化、公司经营策略调整或承托方无法继续符合煤矿整体托管承托条件等不可预计或不可抗力因素影响，可能会导致合同无法如期或全部履行。

对此，公司将加强对煤矿安全生产技术及机电设备运行的监督与检查，加强对承托方生产经营指标的管理与考核，以提升安全管理水平、进一步降本增效，保持生产经营的活力。

8.汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的

外汇风险。公司一直高度重视汇率风险的监控和研究，与国内外金融机构就汇率相关业务保持着密切的联系，同时利用合理设计外币使用方式，通过多种方式加强汇率风险管理。

（一）其他披露事项

√适用 □不适用

1.煤炭储量情况

主要矿区	主要煤种	资源量（吨）	可采储量（吨）	证实储量（吨）
酸刺沟煤矿	长焰煤	1,103,106,000	659,107,000	68,592,000
纳林庙煤矿二号井	不粘煤	35,883,900	31,576,710	24,392,100
宏景塔一矿	不粘煤	43,826,000	11,068,300	3,904,500
纳林庙煤矿一号井	不粘煤	10,416,700	9,375,030	2,049,700
凯达煤矿	不粘煤	168,664,990	76,175,700	19,549,990
大地精煤矿	不粘煤	48,430,160	18,170,800	32,665,600
宝山煤矿	不粘煤	16,390,000	2,750,000	970,527
白家梁煤矿	不粘煤	3,775,700	2,816,000	361,000
塔拉壕煤矿	长焰煤	728,249,200	407,599,480	450,757,700
伊犁矿业	不粘煤	2,098,070,000	799,660,000	758,470,000
合计	-	4,256,812,650	2,018,299,020	1,361,713,117

说明：

计算标准：截至2025年6月30日，本公司根据最近一次自然资源部门备案的资源储量，按动用量逐年核减计算，获得剩余资源储量，与以往披露估算相比无重大变更。本年报估算数据和资源储量级别均采用国家现行规范标准：《固体矿产资源储量分类（GB/T 1776-2020）》《矿产地质勘查规范 煤（DZ/T 0215-2020）》《固体矿产资源量估算规程（DZ/T 0338-2020）》等，且由公司内部地质专家审核。

1.大地精煤矿的资源储量数据根据2024年编制的储量核实报告（内自然资储评字〔2024〕133号）进行了修正。

2.白家梁煤矿开采方式为井工转露天。可采储量为露天开采可采储量，含原房柱式采空区残煤量。

3.纳林庙煤矿二号井井工回采结束，原井工矿转为灾害治理，纳林庙煤矿二号井保有储量为剩余实体煤地质储量，可采储量为灾害治理露采可采储量，含原房柱式采空区残煤量。

4.纳林庙煤矿一号井转为灾害治理，纳林庙煤矿一号井保有储量为剩余实体煤地质储量，可采储量为灾害治理露采可采储量，含原房柱式采空区残煤量。

5.伊犁矿业开采方式设计为先露天后井工，表内可采储量为露天设计可采储量，因初步设计不含井工内容，故未含井工可采储量。

6.证实储量由探明资源量根据《固体矿产资源储量分类》转换条件要求估算获得，部分煤矿证实储量比例低的原因为备案的储量核实报告较早，后期的生产补勘未进行储量备案，储量级别未及时调整所致。

2.煤炭成本情况

项目	2025年1-6月	2024年1-6月
	单位成本（元）	单位成本（元）
原材料、燃料及动力	13.20	16.78
折旧及摊销	9.51	10.62
其他生产费	120.61	127.66
托管成本	39.31	40.97
煤炭单位生产成本合计	182.63	196.03
国内采购煤单位成本	460	609

第四节　公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		8
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司塔拉壕煤矿	企业环境信息依法披露系统（内蒙古）http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web//web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web//web/sps/views/yfpl/views/yfplYearReport/index.js&ticket=undefined
2	内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	
3	内蒙古伊泰化工有限责任公司	
4	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	
5	内蒙古伊泰广联煤化有限公司	
6	内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	
7	内蒙古伊泰大地煤炭有限公司	
8	内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司扶贫及乡村振兴项目总投入约 1,975 万元，扶贫资金主要用于改善乡村人居环境，发展壮大村镇集体，村镇环境整治，开展村企共建，助力村集体经济发展，村民养老，就业帮扶，关爱儿童成长等项目。

第五节　重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)　公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用　□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司-	公司承诺在要约收购山东新潮能源股份有限公司股份完成后18个月内，不转让本次要约收购所获得的股份。	2025年4月19 日	是	2025年5月29日至 2026年11月28日	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺									
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	内蒙古伊泰集团有限公司	红庆河煤矿的矿权权属资质办理完善且具备合规的生产条件的情况下，按合理和公平的条款和条	2012年7月12 日	否	不适用	是	不适用	不适用

			件将其优先出售给本公司或本公司的附属企业，本公司有选择权和优先受让权。于上市日期起至红庆河煤矿被本公司收购之日止期间，从红庆河煤矿开采的所有煤炭产品独家供应予本公司（作为买方）以作转售。						
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况
□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况
□适用 √不适用

六、破产重整相关事项
□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项
□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况
□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明
√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易
(一) 与日常经营相关的关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司对 2023 年度日常关联交易实际发生额与预计的差异进行了确认。	该事项的详细内容参见公司于 2024 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》上刊登的《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于公司对 2023 年度日常关联交易实际发生额进行确认的公告》（公告编号：临 2024-009）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项
□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2025 年 4 月 28 日，公司召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司对伊泰伊犁能源有限公司增资的议案》。公司与伊泰集团拟按照持股比例对伊犁能源新增注册资本共计 22.70 亿元人民币。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已对伊犁能源增资 11.84 亿元。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
内蒙古伊泰财务	联营企业	15,000,000,000.00	0.10%-1.15%	12,749,520,723.77	118,838,829,001.70	118,939,932,471.32	12,648,417,254.15

有限公司							
合计	/	/	/	12,749,520,723.77	118,838,829,001.70	118,939,932,471.32	12,648,417,254.15

2、 **贷款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
内蒙古伊泰财务有限公司	联营企业	13,735,000,000.00	2.35%-3.6%	5,955,000,000.00	4,505,000,000.00	1,540,500,000.00	8,919,500,000.00
合计	/	/	/	5,955,000,000.00	4,505,000,000.00	1,540,500,000.00	8,919,500,000.00

3、 **授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
内蒙古伊泰财务有限公司	联营企业	流动资金贷款	13,735,000,000.00	8,888,000,000.00
		项目贷款		31,500,000.00

4、 **其他说明**

□适用 √不适用

（六）其他重大关联交易

□适用 √不适用

（七）其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、 **托管情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

					止日					
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	内蒙古仲泰能源有限公司	委托方所属6个煤矿的井上、井下安全生产相关范围及区域内的部分资产、安全生产系统及受托方办公生活区域	1,626,306,661.66	2020年4月1日	无	353,775,097.79	见说明	14.45%	否	其他

托管情况说明

公司从2020年4月1日开始将所属6个煤矿的安全生产、技术管理业务托管给内蒙古仲泰能源有限公司，所托管的业务中不包括销售业务，在确定托管收益时，按照托管煤矿的全部收入，减去托管成本、煤矿自身发生的成本、费用，扣减所得税费用后归属母公司净利润计算得出。托管收益对公司影响为托管收益占公司报告期内归属母公司净利润的比例。

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

（二）报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

<table>
<tr><td colspan="15">公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）</td></tr>
<tr><td>担保方</td><td>担保方与上市公司的关系</td><td>被担保方</td><td>担保金额</td><td>担保发生日期(协议签署日)</td><td>担保起始日</td><td>担保到期日</td><td>担保类型</td><td>主债务情况</td><td>担保物（如有）</td><td>担保是否已经履行完毕</td><td>担保是否逾期</td><td>担保逾期金额</td><td>反担保情况</td><td>是否为关联方担保</td><td>关联关系</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）</td><td colspan="9"></td></tr>
<tr><td colspan="7">报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）</td><td colspan="9"></td></tr>
<tr><td colspan="16">公司对子公司的担保情况</td></tr>
<tr><td colspan="7">报告期内对子公司担保发生额合计</td><td colspan="9">560,418,375.11</td></tr>
<tr><td colspan="7">报告期末对子公司担保余额合计（B）</td><td colspan="9">3,499,312,130.11</td></tr>
<tr><td colspan="16">公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</td></tr>
<tr><td colspan="7">担保总额（A+B）</td><td colspan="9">3,499,312,130.11</td></tr>
<tr><td colspan="7">担保总额占公司净资产的比例(%)</td><td colspan="9">7.34</td></tr>
<tr><td colspan="16">其中：</td></tr>
<tr><td colspan="7">为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）</td><td colspan="9"></td></tr>
<tr><td colspan="7">直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）</td><td colspan="9">664,129,675.11</td></tr>
<tr><td colspan="7">担保总额超过净资产50%部分的金额（E）</td><td colspan="9"></td></tr>
<tr><td colspan="7">上述三项担保金额合计（C+D+E）</td><td colspan="9">664,129,675.11</td></tr>
<tr><td colspan="7">未到期担保可能承担连带清偿责任说明</td><td colspan="9"></td></tr>
<tr><td colspan="7">担保情况说明</td><td colspan="9">上述担保发生额合计中包含商业承兑汇票融资业务担保0.23亿元，担保余额合计中包含含商业承兑汇票融资业务担保0.13亿元。</td></tr>
</table>

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2025 年 4 月 18 日,公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于要约收购山东新潮能源股份有限公司控股权的议案》。同意公司通过部分要约收购的方式收购山东新潮能源股份有限公司（以下简称“ST 新潮”）股份，要约收购价格为 3.40 元/股，最高预受要约收购股份数量为 3,468,252,870 股(占 ST 新潮股份总数的 51.00%)，要约收购期限为 2025 年 4 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日。

截至 2025 年 5 月 22 日收盘，已有 20,168 户股东持有的 3,407,350,144 股（占 ST 新潮总股本的 50.10%）预受公司要约，本次要约收购已达生效条件。

截至 2025 年 5 月 29 日，本次要约收购清算过户手续已经办理完毕，公司直接持有 ST 新潮 3,407,350,144 股股份，占 ST 新潮总股本的 50.10%。

截至 2025 年 6 月 30 日,新潮能源董事会、监事会、管理层均尚未换届,资产、财务等工作尚未移交,暂未取得实质性控制权。

2025 年 7 月 24 日，山东新潮能源股份有限公司连续 90 日合计持股 10%以上股东自行召集公司 2025 年第三次临时股东大会。审议通过了《关于董事会提前换届并选举公司第十三届董事会非独立董事的议案》《关于董事会提前换届并选举公司第十三届董事会独立董事的议案》《关于监事会提前换届并选举公司第十二届监事会非职工监事的议案》。

2025 年 7 月 24 日以现场和视频会议的方式召开第十三届董事会第一次会议及第十二届监事会第一次会议。第十三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第十三届董事会董事长暨变更公司法定代表人的议案》《关于选举公司第十三届董事会各专门委员会委员及主任 委员（召集人）的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》，第十二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第十二届监事会主席的议案》。

2025 年 7 月 29 日以现场和视频会议的方式召开第十三届董事会第二次会议。审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于新设公司内部机构的议案》《关于进一步授权公司董事长采取必要措施恢复公司治理秩序的议案》《关于全面接管公司资产、业务、财务、人员、场所等事项的议案》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一） 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二） 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	52,063
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
内蒙古伊泰集团有限公司	0	1,600,000,000	54.62	1,600,000,000	无	0	境内非国有法人
伊泰（集团）香港有限公司	39,241,345	434,117,416	14.82		无	0	境外法人
招商证券（香港）有限公司	-5,056,519	39,409,759	1.35		未知	未知	境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	-103,032	14,126,524	0.48		未知	未知	境外法人

VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	-237,100	13,050,575	0.45		未知	未知	境外法人
胡家英	449,856	10,723,264	0.37		未知	未知	境内自然人
刘景元	0	9,122,550	0.31		未知	未知	境内自然人
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	-766,300	8,588,395	0.29		未知	未知	境外法人
BOCI SECURITIES LIMITED	28,600	7,795,016	0.27		未知	未知	境外法人
VFTC INSTITUTIONAL TOTAL INTERNATIONAL STOCK MARKET INDEX TRUST II	36,100	7,339,346	0.25		未知	未知	境外法人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
伊泰（集团）香港有限公司	434,117,416	境内上市外资股	434,117,416
招商证券（香港）有限公司	39,409,759	境内上市外资股	39,409,759
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	14,126,524	境内上市外资股	14,126,524
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	13,050,575	境内上市外资股	13,050,575
胡家英	10,723,264	境内上市外资股	10,723,264
刘景元	9,122,550	境内上市外资股	9,122,550
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	8,588,395	境内上市外资股	8,588,395
BOCI SECURITIES LIMITED	7,795,016	境内上市外资股	7,795,016
VFTC INSTITUTIONAL TOTAL INTERNATIONAL STOCK MARKET INDEX TRUST II	7,339,346	境内上市外资股	7,339,346

沈金华	7,194,180	境内上市外资股	7,194,180
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	未知		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中伊泰（集团）香港有限公司是境内法人股股东内蒙古伊泰集团有限公司的全资子公司，公司未知其他外资股股东是否存在关联关系和一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
□适用 √不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	内蒙古伊泰集团有限公司	1,600,000,000	不适用	不适用	境内非国有法人股
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		内蒙古伊泰集团有限公司是本公司的控股股东			

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其他情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节　债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节　财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	17,493,036,183.74	14,885,510,100.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释 4		63,967,742.75
应收账款	注释 5	1,038,439,891.12	1,397,891,708.91
应收款项融资	注释 7		1,008,601.92
预付款项	注释 8	1,373,792,782.34	523,809,639.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 9	169,534,895.75	160,600,555.76
其中：应收利息			
应收股利		1,454,494.50	
买入返售金融资产			
存货	注释 10	923,377,398.49	1,194,622,365.86
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 12	1,156,244,994.40	622,571,664.03
其他流动资产	注释 13	42,041,846.89	51,648,022.52
流动资产合计		22,196,467,992.73	18,901,630,401.95
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	注释 16	305,066,848.55	295,058,209.83
长期股权投资	注释 17	11,480,744,944.04	11,234,514,377.62
其他权益工具投资	注释 18	8,806,942,785.60	9,084,201,962.44
其他非流动金融资产	注释 19	13,358,408,591.01	1,799,213,256.62
投资性房地产	注释 20	309,468,478.29	265,693,576.84
固定资产	注释 21	24,894,789,080.25	25,782,908,235.50
在建工程	注释 22	4,332,111,950.51	3,859,592,471.88
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	注释 25	280,530,602.02	292,168,192.72
无形资产	注释 26	4,391,080,119.03	4,479,193,751.35
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	注释 28	1,974,526,517.15	2,081,120,647.64
递延所得税资产	注释 29	847,128,847.99	886,272,543.28
其他非流动资产	注释 30	3,048,761,591.69	4,962,241,296.16
非流动资产合计		74,029,560,356.13	65,022,178,521.88
资产总计		96,226,028,348.86	83,923,808,923.83
流动负债：			
短期借款	注释 32	1,735,114,722.19	387,098,138.93
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 35	2,035,945,431.75	2,864,247,290.10
应付账款	注释 36	3,754,649,962.32	2,854,271,191.60
预收款项	注释 37	4,180,292.44	7,886,822.37
合同负债	注释 38	449,277,723.63	502,522,541.61
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 39	256,281,370.32	661,905,835.51
应交税费	注释 40	733,883,434.96	1,265,827,388.17
其他应付款	注释 41	1,682,122,470.23	1,868,700,711.03
其中：应付利息			
应付股利		3,296,233.20	434,028,451.20
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 43	3,167,427,805.97	3,273,040,565.70
其他流动负债	注释 44	91,021,049.55	101,569,278.04
流动负债合计		13,909,904,263.36	13,787,069,763.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 45	21,926,811,401.84	9,957,631,696.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 47	35,532,344.31	41,946,371.04
长期应付款	注释 48	855,509,902.74	869,261,991.48
长期应付职工薪酬			
预计负债	注释 50	1,314,506,950.06	1,290,553,907.29
递延收益	注释 51	66,965,034.35	68,726,929.42

递延所得税负债	注释 29	891,163,256.16	899,212,079.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,090,488,889.46	13,127,332,974.40
负债合计		39,000,393,152.82	26,914,402,737.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 53	2,929,267,782.00	2,929,267,782.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	2,439,754,780.13	2,579,988,628.24
减：库存股			
其他综合收益	注释 57	1,933,859,622.80	2,235,840,033.50
专项储备	注释 58	2,073,869,094.73	1,635,746,568.66
盈余公积	注释 59	1,257,824,636.86	1,257,824,636.86
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	37,014,932,541.52	37,496,551,703.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		47,649,508,458.04	48,135,219,352.50
少数股东权益		9,576,126,738.00	8,874,186,833.87
所有者权益（或股东权益）合计		57,225,635,196.04	57,009,406,186.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		96,226,028,348.86	83,923,808,923.83

公司负责人：张晶泉　　　　主管会计工作负责人：郝强胜　　　　会计机构负责人：王琳

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,695,526,526.06	2,400,824,858.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			930,000,000.00
应收账款	注释 1	885,834,389.82	1,211,613,280.36
应收款项融资		10,968,872.00	14,115,240.00
预付款项		350,261,301.00	229,864,682.69
其他应收款	注释 2	5,625,010,725.08	6,155,860,553.44
其中：应收利息			
应收股利		61,454,494.50	716,664,184.54
存货		376,946,012.89	560,455,819.52
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,089,687,824.66	556,151,211.13

其他流动资产		19,955,905.89	24,783,079.79
流动资产合计		13,054,191,557.40	12,083,668,725.66
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		41,833,810.90	37,949,448.13
长期股权投资	注释 3	26,113,230,035.57	24,432,722,951.41
其他权益工具投资		6,835,091,649.47	6,810,675,002.58
其他非流动金融资产		11,589,024,593.21	
投资性房地产		250,760,048.38	265,693,576.84
固定资产		2,503,631,106.51	2,639,596,201.79
在建工程		107,063,957.20	75,538,664.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,128,143.84	33,053,324.75
无形资产		652,931,449.64	671,057,179.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		767,739,537.12	822,282,957.27
递延所得税资产		594,347,153.67	587,811,310.32
其他非流动资产		2,209,358,629.65	4,148,764,595.63
非流动资产合计		51,692,140,115.16	40,525,145,212.69
资产总计		64,746,331,672.56	52,608,813,938.35
流动负债：			
短期借款		1,698,114,722.19	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,940,323,054.74	4,520,188,889.63
应付账款		3,232,172,880.55	2,414,569,886.79
预收款项		2,837,486.59	1,851,942.13
合同负债		442,835,736.03	396,030,055.52
应付职工薪酬		80,579,295.80	180,746,203.13
应交税费		337,196,208.81	915,076,969.94
其他应付款		1,136,261,188.81	700,530,822.11
其中：应付利息			
应付股利		3,296,233.20	2,028,451.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		602,961,623.42	1,077,149,734.48
其他流动负债		57,605,860.78	51,470,589.01
流动负债合计		10,530,888,057.72	10,257,615,092.74
非流动负债：			
长期借款		16,243,500,000.00	3,388,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,325,692.39	16,578,731.07

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		953,709,960.68	934,608,707.39
递延收益		1,518,389.83	1,657,796.61
递延所得税负债		673,166,673.61	674,185,323.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,879,220,716.51	5,015,030,558.92
负债合计		28,410,108,774.23	15,272,645,651.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,929,267,782.00	2,929,267,782.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		155,538,723.42	133,782,146.13
减：库存股			
其他综合收益		1,743,168,325.51	1,747,355,840.34
专项储备		1,362,390,753.54	1,085,518,743.82
盈余公积		1,257,824,636.86	1,257,824,636.86
未分配利润		28,888,032,677.00	30,182,419,137.54
所有者权益（或股东权益）合计		36,336,222,898.33	37,336,168,286.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		64,746,331,672.56	52,608,813,938.35

公司负责人：张晶泉　　主管会计工作负责人：郝强胜　　会计机构负责人：王琳

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		20,774,218,376.59	24,940,919,250.91
其中：营业收入	注释 61	20,774,218,376.59	24,940,919,250.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,611,295,383.00	19,813,195,118.59
其中：营业成本	注释 61	14,937,146,627.99	16,883,744,879.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 62	1,494,222,000.23	1,615,185,533.68
销售费用	注释 63	98,457,858.75	112,292,497.72
管理费用	注释 64	718,304,451.29	771,437,407.94

研发费用	注释 65	170,366,926.81	159,001,055.01
财务费用	注释 66	192,797,517.93	271,533,744.98
其中：利息费用		280,726,040.48	356,870,360.53
利息收入		90,336,697.93	122,731,419.86
加：其他收益	注释 67	34,137,746.45	42,103,420.02
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 68	506,039,446.33	228,009,595.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		199,613,906.98	137,689,242.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-245.56	-5,015,944.46
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	注释 70	-24,296,128.09	-38,858,726.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 71	500,000.00	1,324,506.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 72	-5,435,852.45	-16,018,415.25
资产处置收益（损失以“－”号填列）	注释 73	368,418.59	-5,336,912.42
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,674,236,624.42	5,338,947,600.17
加：营业外收入	注释 74	9,403,782.46	15,587,620.64
减：营业外支出	注释 75	44,787,043.24	7,993,563.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,638,853,363.64	5,346,541,657.75
减：所得税费用	注释 76	736,245,001.57	1,205,484,600.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,902,608,362.07	4,141,057,056.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		2,902,608,362.07	4,141,057,056.99
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,447,648,620.28	3,236,275,867.05
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		454,959,741.79	904,781,189.94
六、其他综合收益的税后净额		-305,284,128.24	-24,936,885.57
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-301,980,410.70	-20,850,847.32
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-301,807,421.65	-20,958,353.36
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

（3）其他权益工具投资公允价值变动		-301,807,421.65	-20,958,353.36
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-172,989.05	107,506.04
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-172,989.05	107,506.04
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,303,717.54	-4,086,038.25
七、综合收益总额		2,597,324,233.83	4,116,120,171.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,145,668,209.58	3,215,425,019.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额		451,656,024.25	900,695,151.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.84	1.10
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元, 上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

公司负责人：张晶泉　　主管会计工作负责人：郝强胜　　会计机构负责人：王琳

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	注释 4	13,946,988,828.73	14,833,249,781.62
减：营业成本	注释 4	11,299,336,799.54	11,903,110,215.15
税金及附加		735,923,543.40	654,577,812.43
销售费用		78,335,288.54	90,124,495.11
管理费用		389,643,301.38	409,475,252.23
研发费用		3,336,268.45	1,884,975.34
财务费用		115,109,261.33	96,952,953.72
其中：利息费用		138,747,673.26	91,437,139.07
利息收入		24,970,691.94	31,507,985.23
加：其他收益		2,565,236.57	2,254,109.50
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 5	684,644,305.13	215,948,555.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		196,936,129.47	134,717,382.36

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-935,944.46
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-241,427.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-59,356,556.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		280,234.65	792,916.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,012,794,142.44	1,836,521,676.13
加：营业外收入		4,480,103.50	12,661,433.06
减：营业外支出		26,530,790.02	3,813,327.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,990,743,455.92	1,845,369,781.90
减：所得税费用		355,862,134.46	533,914,507.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,634,881,321.46	1,311,455,274.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		1,634,881,321.46	1,311,455,274.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-4,187,514.83	-17,864,640.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,187,514.83	-17,864,640.68
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-4,187,514.83	-17,864,640.68
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,630,693,806.63	1,293,590,633.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			

（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张晶泉　　主管会计工作负责人：郝强胜　　会计机构负责人：王琳

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,968,354,720.57	28,660,208,999.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		13,013,359.36	16,741,602.56
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78、（1）	247,157,464.74	308,674,835.02
经营活动现金流入小计		24,228,525,544.67	28,985,625,437.40
购买商品、接受劳务支付的现金		14,451,446,182.06	16,587,210,130.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,273,360,248.78	1,019,815,123.58
支付的各项税费		4,231,496,771.48	4,674,406,359.14
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78、（1）	373,358,559.64	358,094,073.86
经营活动现金流出小计		20,329,661,761.96	22,639,525,687.43

经营活动产生的现金流量净额		3,898,863,782.71	6,346,099,749.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,191,488,853.55	2,239,963,562.12
取得投资收益收到的现金		296,840,214.12	171,842,434.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,333,525.10	8,310,686.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,490,662,592.77	2,420,116,682.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,540,669,638.48	820,436,487.47
投资支付的现金		12,448,619,156.42	1,155,984,428.62
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,989,288,794.90	1,976,420,916.09
投资活动产生的现金流量净额		-11,498,626,202.13	443,695,766.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00	
取得借款收到的现金		16,456,949,536.92	6,738,279,166.60
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,476,949,536.92	6,738,279,166.60
偿还债务支付的现金		3,254,241,220.00	4,690,270,623.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,545,595,842.95	4,648,151,797.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		432,000,000.00	742,736,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 78、（3）	19,478,026.56	128,746,160.74
筹资活动现金流出小计		6,819,315,089.51	9,467,168,581.48
筹资活动产生的现金流量净额		9,657,634,447.41	-2,728,889,414.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,503,117.45	-23,095,045.03
五、现金及现金等价物净增加额		2,063,375,145.44	4,037,811,056.73
加：期初现金及现金等价物余额		14,747,245,694.32	12,440,479,790.30
六、期末现金及现金等价物余额		16,810,620,839.76	16,478,290,847.03

公司负责人：张晶泉　　　主管会计工作负责人：郝强胜　　　会计机构负责人：王琳

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,873,851,160.98	15,502,168,192.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		156,921,551.22	135,244,395.79
经营活动现金流入小计		17,030,772,712.20	15,637,412,588.36
购买商品、接受劳务支付的现金		11,879,575,875.00	10,643,570,220.80
支付给职工及为职工支付的现金		392,370,942.25	344,615,222.49
支付的各项税费		2,535,977,968.96	2,196,052,005.14
支付其他与经营活动有关的现金		268,693,570.04	235,830,181.61
经营活动现金流出小计		15,076,618,356.25	13,420,067,630.04
经营活动产生的现金流量净额		1,954,154,355.95	2,217,344,958.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,148,085,622.60	1,723,767,269.90
取得投资收益收到的现金		1,147,973,854.86	938,805,294.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,520,481.71	6,063,015.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		48,804,923.00	
收到其他与投资活动有关的现金		327,134,600.00	
投资活动现金流入小计		3,673,519,482.17	2,668,635,579.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		345,116,293.02	429,343,802.53
投资支付的现金		13,868,924,593.21	600,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		595,000,000.00	121,000,000.00
投资活动现金流出小计		14,809,040,886.23	1,150,343,802.53
投资活动产生的现金流量净额		-11,135,521,404.06	1,518,291,777.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,077,528,611.08	5,238,279,166.60
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,077,528,611.08	5,238,279,166.60
偿还债务支付的现金		1,008,500,000.00	1,766,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,976,053,500.53	3,682,276,423.06
支付其他与筹资活动有关的现金		9,181,032.00	125,830,000.00
筹资活动现金流出小计		3,993,734,532.53	5,574,106,423.06
筹资活动产生的现金流量净额		11,083,794,078.55	-335,827,256.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-76,397.47	-34,014,834.36
五、现金及现金等价物净增加额		1,902,350,632.97	3,365,794,644.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,315,883,310.73	1,569,442,453.80
六、期末现金及现金等价物余额		4,218,233,943.70	4,935,237,098.57

公司负责人：张晶泉　　主管会计工作负责人：郝强胜　　会计机构负责人：王琳

合并所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,929,267,782.00				2,579,988,628.24		2,235,840,033.50	1,635,746,568.66	1,257,824,636.86		37,496,551,703.24		48,135,219,352.50	8,874,186,833.87	57,009,406,186.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,929,267,782.00				2,579,988,628.24		2,235,840,033.50	1,635,746,568.66	1,257,824,636.86		37,496,551,703.24		48,135,219,352.50	8,874,186,833.87	57,009,406,186.37
三、本期增减变动金额（减少以"－"号填列）					-140,233,848.11		-301,980,410.70	438,122,526.07			-481,619,161.72		-485,710,894.46	701,939,904.13	216,229,009.67

（一）综合收益总额							-301,980,410.70				2,447,648,620.28		2,145,668,209.58	451,656,024.25	2,597,324,233.83
（二）所有者投入和减少资本					-161,990,425.40								-161,990,425.40	179,298,125.09	17,307,699.69
1．所有者投入的普通股														20,000,000.00	20,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-161,990,425.40								-161,990,425.40	159,298,125.09	-2,692,300.31
（三）利润分配											-2,929,267,782.00		-2,929,267,782.00	-102,507.53	-2,929,370,289.53
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-2,929,267,782.00		-2,929,267,782.00	-102,507.53	-2,929,370,289.53

4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								438,122,526.07					438,122,526.07	71,088,262.32	509,210,788.39
1．本期提取								763,054,063.35					763,054,063.35	147,815,618.61	910,869,681.96
2．本期使用								324,931,537.28					324,931,537.28	76,727,356.29	401,658,893.57
（六）其他					21,756,577.29								21,756,577.29		21,756,577.29
四、本期期末余额	2,929,267,782.00				2,439,754,780.13		1,933,859,622.80	2,073,869,094.73	1,257,824,636.86		37,014,932,541.52		47,649,508,458.04	9,576,126,738.00	57,225,635,196.04

项目	2024 年半年度

项目	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,929,267,782.00				2,549,818,631.40		1,653,233,658.29	988,156,193.73	735,669,467.47		37,536,272,217.90		46,392,417,950.79	9,039,603,429.31	55,432,021,380.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,929,267,782.00				2,549,818,631.40		1,653,233,658.29	988,156,193.73	735,669,467.47		37,536,272,217.90		46,392,417,950.79	9,039,603,429.31	55,432,021,380.10
三、本期增减变动金额（减少以"一"号填列）					17,213,475.17		-20,850,847.32	500,265,689.59			1,478,715,197.85		1,975,343,515.29	973,655,645.43	2,948,999,160.72
（一）综合收益总额							-20,850,847.32				3,236,275,867.05		3,215,425,019.73	900,695,151.69	4,116,120,171.42
（二）所有者投入和减少资本					-35,067.55								-35,067.55	29,787.05	-5,280.50
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															

4．其他					-35,067.55								-35,067.55	29,787.05	-5,280.50
（三）利润分配											-1,757,560,669.20		-1,757,560,669.20	-22,793,599.03	-1,780,354,268.23
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-1,757,560,669.20		-1,757,560,669.20	-22,793,599.03	-1,780,354,268.23
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								500,265,689.59					500,265,689.59	95,724,305.72	595,989,995.31
1．本期提取								756,856,855.55					756,856,855.55	169,703,759.56	926,560,615.11
2．本期使用								256,591,165.96					256,591,165.96	73,979,453.84	330,570,619.80
（六）其他					17,248,542.72								17,248,542.72		17,248,542.72

四、本期期末余额	2,929,267,782.00				2,567,032,106.57		1,632,382,810.97	1,488,421,883.32	735,669,467.47		39,014,987,415.75		48,367,761,466.08	10,013,259,074.74	58,381,020,540.82

公司负责人：张晶泉　　　　主管会计工作负责人：郝强胜　　　　会计机构负责人：王琳

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,929,267,782.00				133,782,146.13		1,747,355,840.34	1,085,518,743.82	1,257,824,636.86	30,182,419,137.54	37,336,168,286.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,929,267,782.00				133,782,146.13		1,747,355,840.34	1,085,518,743.82	1,257,824,636.86	30,182,419,137.54	37,336,168,286.69
三、本期增减变动金额（减少以"—"号填列）					21,756,577.29		-4,187,514.83	276,872,009.72		-1,294,386,460.54	-999,945,388.36
（一）综合收益总额							-4,187,514.83			1,634,881,321.46	1,630,693,806.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-2,929,267,782.00	-2,929,267,782.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-2,929,267,782.00	-2,929,267,782.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								276,872,009.72			276,872,009.72
1．本期提取								461,675,238.92			461,675,238.92
2．本期使用								184,803,229.20			184,803,229.20
（六）其他					21,756,577.29						21,756,577.29
四、本期期末余额	2,929,267,782.00				155,538,723.42		1,743,168,325.51	1,362,390,753.54	1,257,824,636.86	28,888,032,677.00	36,336,222,898.33

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永								

		先股	续债	其他		股					
一、上年期末余额	2,929,267,782.00				101,317,532.48		1,309,899,749.70	588,841,877.44	735,669,467.47	30,169,851,064.18	35,834,847,473.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,929,267,782.00				101,317,532.48		1,309,899,749.70	588,841,877.44	735,669,467.47	30,169,851,064.18	35,834,847,473.27
三、本期增减变动金额（减少以"—"号填列）					17,248,542.72		-17,864,640.68	336,615,260.42		-446,105,394.57	-110,106,232.11
（一）综合收益总额							-17,864,640.68			1,311,455,274.63	1,293,590,633.95
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-1,757,560,669.20	-1,757,560,669.20
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-1,757,560,669.20	-1,757,560,669.20
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								336,615,260.42			336,615,260.42
1．本期提取								446,691,945.51			446,691,945.51
2．本期使用								110,076,685.09			110,076,685.09
（六）其他					17,248,542.72						17,248,542.72
四、本期期末余额	2,929,267,782.00				118,566,075.20		1,292,035,109.02	925,457,137.86	735,669,467.47	29,723,745,669.61	35,724,741,241.16

公司负责人：张晶泉　　　　主管会计工作负责人：郝强胜　　　　会计机构负责人：王琳

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

1．公司注册地、组织形式和总部地址

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由内蒙古伊泰集团有限公司（以下简称“伊泰集团”）独家发起募集设立的B+H股上市公司。公司创立于1997年8月，并于同年在上海证券交易所上市，股票简称“伊泰B股”（股票代码900948）。公司于2023年8月在香港证券交易所退市，股票简称“伊泰煤炭”（股票代码3948）。公司社会统一信用代码：911506006264024904。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及股份回购，截至2025年6月30日止，本公司总股本为292,926.78万股，其中伊泰集团持有境内有限售条件股份160,000万股，占公司总股本54.62%，流通B股总计132,800万股，占公司总股本45.34%，非上市外资股共发行126.78万股，占总股本0.04%。公司注册地址：中国内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦，总部地址：中国内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦。母公司为内蒙古伊泰集团有限公司，集团最终母公司为内蒙古伊泰投资股份有限公司。

2．公司业务性质和主要经营活动

本公司属煤炭采掘行业，以煤炭生产经营为主业，铁路运输为辅业、煤化工为产业延伸。

3．合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共42户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少2户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

4．财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2025年8月29日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会

计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、 记账基础及计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除分类为以公允价值计量的金融工具（详见附注十三）外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具的公允价值计量、应收款项预期信用损失计提的方法、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧方法及折旧率的确定、无形资产摊销方法、长期资产减值方法等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11“金融工具”；本附注五、16“存货”；本附注五、21“固定资产”；本附注五、26“无形资产”；本附注五、27“长期资产减值”。

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产的公允价值：本公司的某些金融资产在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产的公允价值作出估计时，公司优先采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得可观察市场数据，本公司会成立内部评估小组或聘请第三方有资质的评估师来执行估价。本公司财务部门与评估小组及有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。本公司已对这部分资产的公允价值做出最佳估计，但是诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（2）应收账款的预期信用损失：对于采用减值矩阵确定预期信用损失准备的应收账款，本公司基于内部信用评级对具有类似风险特征的各类应收账款确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史信用损失经验考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息确定。于 2025 年 6 月 30 日，本公司已重新评估历史信用损失比例并考虑了前瞻性信息的变化。该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。

（3）存货减值的估计：本公司在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果未来产品售价发生变化，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（4）长期资产减值的估计：本公司管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：①影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

（5）固定资产的预计使用寿命与预计净残值：本公司固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

（6）所得税：本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终的税务处理都存在不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未

来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

（7）对煤炭储量的估计：煤炭储量是估计可以具有经济效益及合法的从本公司的矿区开采的煤炭数量。于计算煤炭储量时，需要使用关于一定范围内地质、技术及经济因素的估计和假设，包括产量、品位、生产技术、回采率、开采成本、运输成本、产品需求及商品价格。

对储量的数量和品位的估计，需要取得矿区的形状、体积及深度的数据，这些数据是由对地质数据的分析得来的，例如采掘样本。这一过程需要复杂和高难度的地质判断及计算，以对数据进行分析。

由于用于估计储量的经济假设在不同的时期会发生变化，同时在经营期中会出现新的地质数据，对储量的估计也会相应在不同的时期出现变动。估计储量的变动将会在许多方面对本公司的经营成果和财务状况产生影响，包括：① 资产的账面价值可能由于未来预计现金流量的变化而受到影响；②按工作量法计算的或者按资产的可使用年限计算的计入损益的折旧和摊销可能产生变化；③估计储量的变动将会对履行弃置、复垦及环境清理等现时义务的预计时间和所需支出产生影响，从而使确认的预计负债的账面价值产生变化；④由于对可能转回的税收利益的估计的变化可能使递延所得税资产的账面价值产生变化。

（8）对矿山地质环境恢复、土地复垦及弃置义务的估计：矿山地质环境恢复、土地复垦及弃置义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，并将预期支出折算为现值。随着目前的煤炭开采活动的进行，对未来土地及环境的影响变得明显的情况下，有关成本的估计可能须不时修订。

（9）剥离成本：对剥离成本的会计核算基于管理层对于所发生的剥离成本是否对应未来经济利益的估计。此项估计可能受到实际地质条件和煤炭储量的变化以及管理层未来开采计划的改变的影响。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的1%以上且金额大于5000万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回金额	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的1%以上且金额大于5000万元
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项总额的1%以上且金额大于5000万元
账龄超过一年的重要预付账款	单项账龄超过1年的预付账款占预付账款总额的1%以上且金额大于5000万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过1年的合同负债占合同负债总额的1%以上且金额大于5000万元
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的10%以上且金额大于5亿元
重要的联营合营	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占本公司净资产的5%以上或金额大于4亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占本公司合并净利润的10%以上
重要的在建工程	单项工程预算金额大于5亿元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过1年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的1%以上且金额大于5,000万元
重要的预计负债	单项预计负债占预计负债总额的1%以上且金额大于1亿元
重要的非全资子公司	子公司资产总额占本公司资产总额5%以上且金额大于50亿元或者单个子公司少数股东权益占本公司净资产的1%以上且金额大于10亿元
重要的或有事项	本公司作为被告（被申请人），单项纠纷涉案标的或原告（申请人）索偿金额超过5,000万元的未决诉讼（仲裁）

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1） 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司

与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2） 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看

是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2） 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而

产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初

始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2） 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的"利息"）的，作为利润分配处理。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合 1	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
银行承兑汇票组合 2	承兑人的信用评级较低，历史上发生过票据违约，信用损失风险较高，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较弱	
商业承兑汇票组合 1	承兑人的信用风险较低	
商业承兑汇票组合 2	承兑人的信用风险较高	

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	具有相同的风险特征及偿付能力	

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	具有相同的风险特征及偿付能力	

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1） 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、低值易耗品、消耗性生物资产等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；

（3） 存货的盘存制度为永续盘存制

（4） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、13、应收账款。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交

易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称"持有待售准则"）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于

所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，本公司以转换前固定资产或无形资产的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

21、 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	8-40 年	3.00%-10.00%	2.25%-12.13%
机车	直线法	10 年	4.00%	9.60%
公路	直线法	20-25 年		4.00%-5.00%
运输设备	直线法	4-5 年	5.00%	19.00%-23.75%
井建	工作量法			
铁路	直线法	8-45 年	3.00%-5.00%	2.16%-12.00%
机电设备	直线法	5-20 年	3.00%-10.00%	4.50%-19.80%
其他设备	直线法	5-20 年	3.00%-10.00%	4.50%-19.80%

(3).固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(4).其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

24、 生物资产

√适用 □不适用

本公司的生物资产包括消耗性生物资产和公益性生物资产。

（1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

（2）公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果公益性生物资产改变用途，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销或使用产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；专有技术，以预期能够给本公司带来经济利益的年限作为使用寿命；软件，以预期能够给本公司带来经济利益的年限作为使用寿命；公路使用权，以预期能够给本公司带来经济利益的年限作为使用寿命；采矿权，以剩余可采储量及本年产量，作为产量法摊销依据。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项　目	使用寿命	摊销方法
软件	3 年、5 年或 10 年	合同期限或可使用年限
土地使用权	10 年－50 年	土地使用证证载年限
资源性资产-采矿权	产量	可采储量
资源性资产-其他	15 年－50 年	可使用年限
专有技术	15 年	可使用年限
公路使用权	18 年-20 年	可使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。本年期末，公司尚无使用寿命不确定的无形资产。

(2).研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括研究阶段、开发阶段等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3).无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间，即使价值得以恢复，也不予转回已确认的资产减值损失。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要是煤炭开采过程发生的拆迁补偿费；长期待摊费用在预计受益期间按产量法进行摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续的每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2） 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3） 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

（1） 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2） 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、23“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

34、 收入

(1).按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入确认的一般规则

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）与本公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法描述如下：

①煤炭产品销售

根据销售合同条款，满足在某一时点履行履约义务条件的煤炭产品销售，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。其中：根据合同规定，对于到场交货方式的，按煤炭运至客户场地并经双方验收后确定的数量和依据质量指标约定的价格确认收入；对于汽运车板交货方式的，按客户在发运站或煤矿的装车数量和依据质量指标约定的价格确认收入；对于铁路直达交货方式的，煤炭运到客户指定地点并经验收后，按双方确定的数量和依据质量指标约定的价格确认收入；对于离岸平仓方式销售的，按双方确定的装船数量和依据质量指标约定的价格确认收入。

②煤化工产品

根据销售合同条款，满足在某一时点履行履约义务条件的煤化工产品销售，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点，按照销售出库量和与客户结算交易价格确认销售收入的实现。

③运输业务销售

根据销售合同条款，满足在某一时段内履行履约义务条件的运输业务销售，本公司相关运输业务提供后，按照规定的运输单价和里程确认收入的实现。

(2).同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为经营租赁。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、21“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或计入相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元或者 5,000 美元的租赁），本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1） 安全生产费及维简费

本公司按照国家规定提取的维简费和安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入"专项储备"科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过"在建工程"科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据财政部、国家煤矿安全监察局及政府有关部门的规定，公司煤矿按煤炭生产量提取维简费、安全费计入生产成本，其中井工矿按 30.00 元/吨提取、露天矿按 5.00 元/吨提取 ，维简费按 10.50 元/吨提取。公司交通运输企业安全费以上年度实际营业收入为计提依据，普通货运业务按照

1.00%提取；公司煤化工企业安全费以上年度实际营业收入为计提依据，取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过1,000.00万元的，按照4.50%提取；营业收入超过1,000.00万元至1亿元的部分，按照2.25%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.55%提取；营业收入超过10亿元的部分，按照0.20%提取。

维简费主要用于矿井（露天）开拓延伸工程、矿井（露天）技术改造、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置、矿区生产补充勘探、综合利用和“三废”治理支出以及矿井新技术的推广等。

煤矿安全费用主要用于矿井主要通风设备的更新改造，完善和改造矿井瓦斯监测系统、抽放系统、综合防治煤与瓦斯突出、防灭火、防治水、机电设备设施的安全维护、供配电系统的安全维护及其他与安全生产直接相关等方面的投入；交通运输业安全费用主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括道路、水路、铁路、管道运输设施设备和装卸工具安全状况检测及维护系统、运输设施设备和装卸工具附属安全设备等支出；煤制油安全费用主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括车间、库房、罐区等作业场所的监控、监测、通风、防晒、调温、防火、灭火、防爆、泄压、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防静电、防腐、防渗漏、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

□适用 √不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、无形资产或者不动产	13.00%、9.00%、6.00%、3.00%

消费税	数量	1.52 元/升
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00%、7.00%、1.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%、16.50%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%
水利建设基金	实缴流转税税额	0.50%
资源税	煤炭销售额	从价 9.00%、从价 10.00%
水资源税	疏干排水回收利用（含回灌）	2 元/立方米、3 元/立方米、5 元/立方米
环保税（大气污染）	排污当量	2.4 元/每污染当量
耕地占用税	实际占用的耕地面积	22 元/平方米、27 元/平方米、37 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25.00%
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	15.00%
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	15.00%
内蒙古伊泰新能源开发有限公司	15.00%
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	15.00%
内蒙古伊泰化工有限责任公司	15.00%
内蒙古垣吉化工有限公司	15.00%
内蒙古伊泰大地煤炭有限公司	15.00%
内蒙古安创检验检测有限公司	20.00%
深圳泰誉私募股权基金管理有限公司	20.00%
伊泰大阳国际能源有限公司	16.50%
伊泰（股份）香港有限公司	16.50%
其他子公司	25.00%

房产税按照房产原值的 70.00%为纳税基准，税率为 1.20%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12.00%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）西部大开发税收优惠

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（国家税务总局公告[2020]第 23 号）的有关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。2021 年 1 月 08 日，《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》已经国务院批准，予以发布，自 2021 年 3 月 1 日起施行。本公司的子公司内蒙古伊泰呼准铁路有限公司、内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司、内蒙古伊泰新能源开发有限公司、内蒙古伊泰大地

煤炭有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》（国家发展和改革委员会令第40号）中的鼓励类产业，自2021年1月1日至2030年12月31日按照15.00%的税率缴纳企业所得税。

（2）高新技术企业税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，内蒙古伊泰煤制油有限责任公司经认定机构认定为高新技术企业已被公告（证书编号为GR202215000448），认定有效期为3年。根据相关规定，自2022年获得高新技术企业认定后三年内（2022年-2025年）执行15.00%的税率。因此本期按15%计提企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，内蒙古伊泰化工有限责任公司经认定机构认定为高新技术企业已被公告（证书编号为GR202215000672），认定有效期为3年。根据相关规定，自2022年获得高新技术企业认定后三年内（2022年-2025年）执行15.00%的税率。因此本期按15%计提企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，内蒙古垣吉化工有限公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为GR202315000303）认定为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，自2023年获得高新技术企业认定后三年内（2023年-2026年）执行15.00%的税率。

根据财税[2009]132号财政部、国家税务总局关于股改及合资铁路运输企业房产税、城镇土地使用税有关政策的通知，对股改铁路运输企业及合资铁路运输公司自用的房产、土地暂免征收房产税和城镇土地使用税。本公司的子公司内蒙古伊泰呼准铁路有限公司暂免征收房产税和城镇土地使用税。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	169,690.00	460,777.00
银行存款	4,161,972,884.01	1,969,482,244.40

其他货币资金	682,476,355.58	166,046,355.15
存放财务公司存款	12,648,417,254.15	12,749,520,723.77
合计	17,493,036,183.74	14,885,510,100.32
其中：存放在境外的款项总额	186,297,339.30	190,392,969.64

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	20,382.22	20,382.22
环保押金		3.47
农民工工资保证金	3,043,808.58	3,191,890.21
矿山地质环境治理专项基金	678,692,852.38	100,869,131.58
冻结银行存款	158,105.64	
信用证保证金		34,182,998.52
土地复垦保证金	500,195.16	
合计	682,415,343.98	138,264,406.00

其他说明

注 1：根据内自然资规[2019] 3 号，关于印发《内蒙古自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法（试行）》的通知、新自然资规[2022] 1 号，关于印发《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法》，本公司开立矿山地质环境治理专项基金专用户，并根据规定缴存矿山地质环境治理专项基金，截至 2025 年 6 月 30 日，矿山地质环境治理专项基金期末余额为 678,692,852.38 元。

注 2：本公司参与了内蒙古伊泰财务有限公司的资金集中管理计划。截至 2025 年 6 月 30 日，存放于财务公司的款项总额为 12,648,417,254.15 元。

2、 交易性金融资产

☐适用 √不适用

3、 衍生金融资产

☐适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		13,967,742.75
商业承兑票据		50,000,000.00

合计		63,967,742.75

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						63,967,742.75	100.00			63,967,742.75
其中：										
信用风险极低的客户						63,967,742.75	100.00			63,967,742.75
合计		/		/		63,967,742.75	/		/	63,967,742.75

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收票据情况
□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：
□适用 √不适用

应收票据核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

5、 应收账款
(1).按账龄披露
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,030,433,152.59	1,390,877,482.28
1 年以内小计	1,030,433,152.59	1,390,877,482.28
1 至 2 年	1,863,606.35	6,982,326.63
2 至 3 年	6,111,232.18	5,103,688.80
3 年以上		
3 至 4 年	5,103,688.80	31,900.00
4 至 5 年	31,900.00	
5 年以上	20,873,882.90	21,373,882.90
合计	1,064,417,462.82	1,424,369,280.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	25,977,571.70	2.44	25,977,571.70	100		26,477,571.70	1.86	26,477,571.70	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,038,439,891.12	97.56			1,038,439,891.12	1,397,891,708.91	98.14			1,397,891,708.91
其中：										
信用风险极低的客户	1,038,439,891.12	97.56			1,038,439,891.12	1,397,891,708.91	98.14			1,397,891,708.91
合计	1,064,417,462.82	100.00	25,977,571.70	2.44	1,038,439,891.12	1,424,369,280.61	100.00	26,477,571.70	1.86	1,397,891,708.91

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
内蒙古建海物流有限公司	5,103,688.80	5,103,688.80	100	预计未来全部无法收回
内蒙古天润化肥股份有限公司	18,864,988.90	18,864,988.90	100	预计未来全部无法收回
武汉东立光伏电子有限公司	2,008,894.00	2,008,894.00	100	预计未来全部无法收回
合计	25,977,571.70	25,977,571.70	100	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：信用风险极低的客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
信用风险极低的客户	1,038,439,891.12		
合计	1,038,439,891.12		

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额		26,477,571.70		26,477,571.70
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		500,000.00		500,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		25,977,571.70		25,977,571.70

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
第一阶段：本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；
第二阶段：如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；
第三阶段：如果初始确认后发生信用减值的，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。
坏账准备计提比例：
第一阶段：计提比例为 0.00%
第二阶段：计提比例为 100.00%
第三阶段：计提比例为 0.00%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提的坏账准备	26,477,571.70		500,000.00			25,977,571.70
合计	26,477,571.70		500,000.00			25,977,571.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
内蒙古天润化肥股份有限公司	500,000.00	收回	银行存款	预计未来无法收回
合计	500,000.00	/	/	/

其他说明：
无

(4).本期实际核销的应收账款情况
□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	154,193,801.12		154,193,801.12	14.49	
第二名	84,968,287.08		84,968,287.08	7.98	
第三名	67,779,642.07		67,779,642.07	6.37	
第四名	66,583,697.34		66,583,697.34	6.26	
第五名	59,554,455.43		59,554,455.43	5.60	
合计	433,079,883.04		433,079,883.04	40.69	

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、 合同资产

(1).合同资产情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4).本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5).本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1).应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,008,601.92
合计		1,008,601.92

(2).期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

□适用 √不适用

(4).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况
□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6).本期实际核销的应收款项融资情况
□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

(7).应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：
□适用 √不适用

(8).其他说明：
□适用 √不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,261,983,445.79	91.86	480,665,727.87	91.77
1 至 2 年	74,494,446.09	5.42	14,921,643.41	2.85
2 至 3 年	10,627,878.03	0.78	21,964,065.40	4.19
3 年以上	26,687,012.43	1.94	6,258,203.20	1.19
合计	1,373,792,782.34	100.00	523,809,639.88	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	70,340,123.53	1至2年	尚未提供服务
第二名	10,593,724.81	2至3年	尚未提供服务
	14,282,274.54	3至4年	
第三名	5,382,400.00	3至4年	尚未提供服务
第四名	3,270,631.00	3至4年	尚未提供服务
第五名	2,346,540.00	1至2年	尚未提供服务
合　计	106,215,693.88		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	121,076,444.88	8.81
第二名	110,442,899.35	8.04
第三名	70,552,040.13	5.14
第四名	76,420,102.00	5.56
第五名	55,842,480.00	4.06
合计	434,333,966.36	31.61

其他说明：
无

其他说明
□适用 √不适用

9、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,454,494.50	
其他应收款	168,080,401.25	160,600,555.76
合计	169,534,895.75	160,600,555.76

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6).本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(7).应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
秦港股份 H 股	1,454,494.50	
合计	1,454,494.50	

(8).重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(9).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	21,588,664.35	12,483,966.48
1年以内小计	21,588,664.35	12,483,966.48

1 至 2 年	2,580,091.48	5,005,695.82
2 至 3 年	1,279,585.47	2,878,240.73
3 年以上		
3 至 4 年	15,915,906.00	13,222,931.01
4 至 5 年	4,005,849.69	4,565,897.96
5 年以上	133,987,818.15	133,721,337.65
合计	179,357,915.14	171,878,069.65

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	15,624,080.86	18,784,275.23
保证金	145,340,162.90	143,203,314.85
代垫款		75,741.15
职工借款	9,516,399.61	1,681,154.70
押金	2,517,796.43	4,816,869.05
其他	6,359,475.34	3,316,714.67
合计	179,357,915.14	171,878,069.65

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额		11,277,513.89		11,277,513.89
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		11,277,513.89		11,277,513.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；
第二阶段：如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，本集团按照相当于整个存续期内预期信用 损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；
第三阶段：如果初始确认后发生信用减值的，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。
坏账准备计提比例：
第一阶段：计提比例为 0.00%
第二阶段：计提比例为 100.00%
第三阶段：计提比例为 0.00%

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	11,277,513.89					11,277,513.89
合计	11,277,513.89					11,277,513.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额

第一名	12,779,255.00	7.13	保证金	3至4年	
	91,281,765.00	50.89		5年以上	
第二名	30,280,000.00	16.88	保证金	5年以上	
第三名	7,228,579.20	4.03	往来款	5年以上	7,128,579.20
第四名	4,000,000.00	2.23	职工借款	1年以内	
第五名	2,000,000.00	1.12	往来款	3至4年	
合计	147,569,599.20	82.28	/	/	7,128,579.20

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	395,025,534.51	52,001,890.08	343,023,644.43	487,526,055.08	52,581,884.71	434,944,170.37
在产品						
库存商品	584,556,186.72	9,694,476.77	574,861,709.95	766,723,785.98	8,543,881.89	758,179,904.09
周转材料						
消耗性生物资产	462,000.00		462,000.00	1,498,291.40		1,498,291.40
合同履约成本	5,030,044.11		5,030,044.11			

合计	985,073,765.34	61,696,366.85	923,377,398.49	1,255,748,132.46	61,125,766.60	1,194,622,365.86

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	52,581,884.71			579,994.63		52,001,890.08
在产品						
库存商品	8,543,881.89	5,435,852.45		4,285,257.57		9,694,476.77
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	61,125,766.60	5,435,852.45		4,865,252.20		61,696,366.85

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本年度因原材料、库存商品对外销售，转回存货跌价准备 4,865,252.20 元。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

本报告期，公司对合同履约成本按照履约进度分期摊销，本报告期摊销金额为 93.80 万元，是根据合同的履约进度、预计总收入和预计总成本等因素计算得出的，该摊销金额计入当期营业成本。

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	188,537,726.50	188,406,926.35
大额存单	967,707,267.90	434,164,737.68
合计	1,156,244,994.40	622,571,664.03

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	31,217,757.35	43,670,503.43
预交企业所得税	10,747,587.69	7,976,145.95
其他	76,501.85	1,373.14
合计	42,041,846.89	51,648,022.52

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4).本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

债权投资的核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
无

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4).本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1).长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	493,604,575.05		493,604,575.05	483,465,136.18		483,465,136.18	4.85%
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的长期应收款	188,537,726.50		188,537,726.50	188,406,926.35		188,406,926.35	
合计	305,066,848.55		305,066,848.55	295,058,209.83		295,058,209.83	/

(2).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：

无

(4).本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

(1).长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
鄂尔多斯市水投杭旗水务有限公司	51,922,260.60				402,807.75						52,325,068.35	
内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司	472,701,103.40				-74,024.69						472,627,078.71	
天津源峰镕康创业投资中心（有限合伙）	185,913,310.74				6,062,094.86						191,975,405.60	
内蒙古大地雄心影业有限公司	10,115,641.71				19,082.48						10,134,724.19	

内蒙古鹏泰生物科技有限公司	36,000,000.00										36,000,000.00	
嘉兴丹墀股权投资合伙企业（有限合伙）	16,000,000.00				-6,167.49						15,993,832.51	
青岛琮碧星途创业投资基金合伙企业（有限合伙）			50,000,000.00								50,000,000.00	
小计	772,652,316.45		50,000,000.00	-	6,403,792.91	-	-	-	-	-	829,056,109.36	
二、联营企业												
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	261,483,940.10				19,745,424.27		-13,497,886.23				267,731,478.14	
内蒙古伊泰财务有限公司	620,856,666.06				5,920,937.73						626,777,603.79	
内蒙古京泰发电有限责任公司	803,962,247.26				61,524,508.55		3,280,784.26				868,767,540.07	
赤峰华远酒业有限公司	10,912,404.09				-495,960.69						10,416,443.40	
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	8,132,174,618.42				106,300,550.78		31,726,612.92				8,270,201,782.12	
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限												

责任公司												
青岛三力本诺新材料股份有限公司	356,711,255.36				3,921,586.35		247,066.33				360,879,908.04	
鄂尔多斯市公沟阳塔储运有限公司	68,156,386.38				-2,560,470.44						65,595,915.94	
尚势成长加速（海南）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	28,929,750.54										28,929,750.54	
上海海通伊泰一期私募基金合伙企业（有限合伙）	149,534,985.75			-30,039,917.83	-1,026,687.96						118,468,379.96	
共青城星空盛邦创业投资基金合伙企业（有限合伙）	9,773,947.17				-1,485.38						9,772,461.79	
扬州丹墀股权投资合伙企业（有限合伙）	9,601,071.68				-116,430.43						9,484,641.25	
共青城星空福瑞创业投资基金合伙企业（有限合伙）	9,764,788.36				-1,858.72						9,762,929.64	

准格尔旗聚泰水务有限责任公司			4,900,000.00								4,900,000.00	
小计	10,461,862,061.17		4,900,000.00	-30,039,917.83	193,210,114.06		21,756,577.28				10,651,688,834.68	
合计	11,234,514,377.62		54,900,000.00	-30,039,917.83	199,613,906.97		21,756,577.28				11,480,744,944.04	

(2).长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					

											计入其他综合收益的原因
鄂尔多斯市南部铁路有限责任公司	430,000,000.00			6,293,000.00			436,293,000.00		236,293,000.00		企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同
蒙冀铁路有限责任公司	2,652,000,000.00			70,599,000.00			2,722,599,000.00		22,554,000.00		
浩吉铁路股份有限公司	1,489,000,000.00			5,520,000.00			1,494,520,000.00		297,520,000.00		
秦皇岛港	35,389,665.03			5,009,984.44			40,399,649.47	1,454,494.50		38,838,260.60	

H 股											现金流量为目标又以出售该金融资产为目标.
唐山曹妃甸煤炭港务有限公司	25,000,000.00			1,520,000.00			26,520,000.00			45,480,000.00	
新包神铁路有限责任公司	2,718,000,000.00				3,300,000.00		2,714,700,000.00	183,207,908.97	2,181,900,000.00		
准朔铁路有限责任公司	953,000,000.00				102,000,000.00		851,000,000.00			14,287,000.00	
全国煤炭交易中心有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00				
中国工商银行股份有限公司	101,500,000.00			2,080,000.00			103,580,000.00		3,580,000.00		

内蒙古一派氢能科技有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00					50,000,000.00				
沈阳同泽企业管理中心合伙企业（有限合伙）	507,295.54						507,295.54			12,342,304.46	
昊天国际建设投资集团有限公司	647,805,001.87				292,981,161.28		354,823,840.59			10,551,669.04	
合计	9,084,201,962.44	30,000,000.00		91,021,984.44	398,281,161.28		8,806,942,785.60	184,662,403.47	2,741,847,000.00	121,499,234.10	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且变动计入当期损益的非流动金融资产小计	13,358,408,591.01	1,799,213,256.62
其中：交易性权益工具投资	133,280,979.71	203,023,348.78
基金投资	1,636,103,018.09	1,596,189,907.84
新潮能源股权投资	11,589,024,593.21	
合计	13,358,408,591.01	1,799,213,256.62

其他说明：

无

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	506,930,399.38			506,930,399.38
2.本期增加金额	60,461,390.36			60,461,390.36
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	60,461,390.36			60,461,390.36
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	4,801,290.31			4,801,290.31
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转入固定资产	4,801,290.31			4,801,290.31
4.期末余额	562,590,499.43			562,590,499.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	241,236,822.54			241,236,822.54
2.本期增加金额	13,030,121.67			13,030,121.67
（1）计提或摊销	12,526,276.75			12,526,276.75
（2）固定资产转入	503,844.92			503,844.92
3.本期减少金额	1,144,923.07			1,144,923.07
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转入固定资产	1,144,923.07			1,144,923.07
4.期末余额	253,122,021.14			253,122,021.14
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	309,468,478.29			309,468,478.29
2.期初账面价值	265,693,576.84			265,693,576.84

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,894,789,080.25	25,782,908,235.50
固定资产清理		
合计	24,894,789,080.25	25,782,908,235.50

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机车	井建	公路	铁路	运输设备	机电设备	其他设备	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	11,207,571,843.00	410,444,949.51	2,223,682,146.91	928,094,777.70	10,830,768,026.96	191,918,790.55	13,028,504,256.66	6,554,443,682.81	45,375,428,474.10
2.本期增加金额	37,256,981.35			1,239,381.52		3,580,410.21	64,547,004.50	38,432,063.98	145,055,841.56
（1）购置	23,149,442.88			1,202,244.50		3,155,380.56	49,829,015.56	23,242,687.86	100,578,771.36
（2）在建工程转入	9,306,248.16			37,137.02			14,717,988.94	13,807,273.21	37,868,647.33
（3）企业合并增加									
（4）投资性房地产转入	4,801,290.31								4,801,290.31
（5）其他转入						425,029.65		1,382,102.91	1,807,132.56
3.本期减少金额	63,939,251.36					4,513,484.90	35,757,827.60	4,518,856.79	108,729,420.65
（1）处置或报废	3,477,861.00					3,845,059.77	35,087,151.43	3,639,379.19	46,049,451.39
（2）转入投资性房地产	60,461,390.36								60,461,390.36
（3）其他转出						668,425.13	670,676.17	879,477.60	2,218,578.90

4.期末余额	11,180,889,572.99	410,444,949.51	2,223,682,146.91	929,334,159.22	10,830,768,026.96	190,985,715.86	13,057,293,433.56	6,588,356,890.00	45,411,754,895.01
二、累计折旧									
1.期初余额	3,866,895,914.25	379,036,485.95	1,128,307,562.82	543,824,127.92	3,637,462,075.41	143,757,606.48	6,320,824,663.52	2,564,850,231.74	18,584,958,668.09
2.本期增加金额	216,599,483.40	2,015,806.21	51,861,904.23	20,360,735.85	149,766,499.30	5,764,979.57	333,509,439.09	187,345,643.81	967,224,491.46
（1）计提	215,359,663.03	2,015,806.21	51,861,904.23	20,360,735.85	149,766,499.30	5,361,201.40	333,056,317.40	187,293,649.98	965,075,777.40
（2）投资性房地产转入	1,144,923.07								1,144,923.07
（3）其他转入	94,897.30					403,778.17	453,121.69	51,993.83	1,003,790.99
3.本期减少金额	2,993,896.06					4,253,126.80	27,401,556.91	3,805,403.36	38,453,983.13
（1）处置或报废	2,490,051.14					3,652,806.77	27,043,949.95	3,415,212.10	36,602,019.96
（2）转入投资性房地产	503,844.92								503,844.92
（3）其他转出						600,320.03	357,606.96	390,191.26	1,348,118.25
4.期末余额	4,080,501,501.59	381,052,292.16	1,180,169,467.05	564,184,863.77	3,787,228,574.71	145,269,459.25	6,626,932,545.70	2,748,390,472.19	19,513,729,176.42
三、减值准备									
1.期初余额	541,742,962.55		34,934,092.00	3,470,438.08	328,657.66	386,285.63	408,329,665.45	18,369,469.14	1,007,561,570.51
2.本期增加金额									
（1）计提									
3.本期						5,733.13	4,317,456.78	1,742.26	4,324,932.17

减少金额									
（1）处置或报废						5,733.13	4,317,456.78	1,742.26	4,324,932.17
4.期末余额	541,742,962.55		34,934,092.00	3,470,438.08	328,657.66	380,552.50	404,012,208.67	18,367,726.88	1,003,236,638.34
四、账面价值									
1.期末账面价值	6,558,645,108.85	29,392,657.35	1,008,578,587.86	361,678,857.37	7,043,210,794.59	45,335,704.11	6,026,348,679.19	3,821,598,690.93	24,894,789,080.25
2.期初账面价值	6,798,932,966.20	31,408,463.56	1,060,440,492.09	380,800,211.70	7,192,977,293.89	47,774,898.44	6,299,349,927.69	3,971,223,981.93	25,782,908,235.50

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	157,326.74	77,351.70		79,975.04	
机电设备	76,358,874.43	57,851,320.33	7,162,540.86	11,345,013.24	
其他设备	7,825,139.30	5,776,478.67	974,541.94	1,074,118.69	
合计	84,341,340.47	63,705,150.70	8,137,082.80	12,499,106.97	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	653,855,503.56	正在办理中
合计	653,855,503.56	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,234,082,494.10	2,777,829,290.36
工程物资	1,098,029,456.41	1,081,763,181.52
合计	4,332,111,950.51	3,859,592,471.88

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	6,632,598,320.28	3,398,515,826.18	3,234,082,494.10	6,176,345,116.54	3,398,515,826.18	2,777,829,290.36
合计	6,632,598,320.28	3,398,515,826.18	3,234,082,494.10	6,176,345,116.54	3,398,515,826.18	2,777,829,290.36

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
伊犁能源-100 万吨煤制油工程	21,042,730,000	4,409,531,276.40	230,903,033.92			4,640,434,310.32	20.29	20.29	1,540,191,022.16			贷款、其他
伊犁矿业-配套煤矿工程	3,586,807,900	401,809,607.98	119,507,359.18		180,720.00	521,136,247.16	79.35	79.35	287,768,066.96	17,614,698.22	2.90	贷款、其他
煤制油-200 万吨煤间接液化工程	29,342,310,400	590,827,850.13				590,827,850.13	3.15	3.15	71,830,182.11			贷款、其他
大马铁路	3,295,000,000	564,147,023.44				564,147,023.44	19.77	19.77				自有资金

其他项目		210,029,358.59	145,353,218.53	37,868,647.33	1,461,040.56	316,052,889.23			61,578,109.92			其他
合计		6,176,345,116.54	495,763,611.63	37,868,647.33	1,641,760.56	6,632,598,320.28	/	/	1,961,367,381.15	17,614,698.22	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
煤制油-200 万吨煤间接液化工程	585,552,543.13			585,552,543.13	资产可收回金额低于账面价值
伊犁能源-100 万吨煤制油工程	2,802,731,124.82			2,802,731,124.82	资产可收回金额低于账面价值
其他	10,232,158.23			10,232,158.23	资产可收回金额低于账面价值
合计	3,398,515,826.18			3,398,515,826.18	/

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	722,171,317.94	637,008,453.00	85,162,864.94	708,340,459.36	637,008,453.00	71,332,006.36
尚未安装的设备	1,012,866,591.47		1,012,866,591.47	1,010,431,175.16		1,010,431,175.16
合计	1,735,037,909.41	637,008,453.00	1,098,029,456.41	1,718,771,634.52	637,008,453.00	1,081,763,181.52

其他说明：

无

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	111,834,127.54	255,698,527.40	5,656,219.02	373,188,873.96
2.本期增加金额	4,397,241.39	6,160,209.50		10,557,450.89
（1）租赁	4,397,241.39	6,160,209.50		10,557,450.89
3.本期减少金额	2,854,514.72			2,854,514.72
（1）租赁到期	2,854,514.72			2,854,514.72
4.期末余额	113,376,854.21	261,858,736.90	5,656,219.02	380,891,810.13
二、累计折旧				
1.期初余额	41,835,992.57	35,413,875.99	3,770,812.68	81,020,681.24
2.本期增加金额	8,983,809.25	12,504,204.96	707,027.38	22,195,041.59

(1)计提	8,983,809.25	12,504,204.96	707,027.38	22,195,041.59
3.本期减少金额	2,854,514.72			2,854,514.72
（1）处置				
（2）租赁到期	2,854,514.72			2,854,514.72
4.期末余额	47,965,287.10	47,918,080.95	4,477,840.06	100,361,208.11
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	65,411,567.11	213,940,655.95	1,178,378.96	280,530,602.02
2.期初账面价值	69,998,134.97	220,284,651.41	1,885,406.34	292,168,192.72

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	资源性资产	专有技术	软件	公路使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,464,910,035.99	2,895,309,008.87	470,274,216.05	158,236,645.50	213,842,927.52	6,202,572,833.93
2.本期增加金额	6,208,433.56	7,035,170.37		3,835,280.20		17,078,884.13
(1)	6,027,713.56	7,035,170.37		3,835,280.20		16,898,164.13

购置						
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)在建工程转入	180,720.00					180,720.00
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	2,471,118,469.55	2,902,344,179.24	470,274,216.05	162,071,925.70	213,842,927.52	6,219,651,718.06
二、累计摊销						
1.期初余额	551,505,136.34	626,602,293.01	184,518,115.53	144,324,246.70	167,616,965.20	1,674,566,756.78
2.本期增加金额	24,524,497.56	57,863,870.78	15,324,472.34	5,129,203.11	2,350,472.66	105,192,516.45
(1)计提	24,524,497.56	57,863,870.78	15,324,472.34	5,129,203.11	2,350,472.66	105,192,516.45
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	576,029,633.90	684,466,163.79	199,842,587.87	149,453,449.81	169,967,437.86	1,779,759,273.23
三、减值准备						
1.期初余额	46,444,364.94	892,788.00	1,451,930.99	23,241.87		48,812,325.80
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	46,444,364.94	892,788.00	1,451,930.99	23,241.87		48,812,325.80
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,848,644,470.71	2,216,985,227.45	268,979,697.19	12,595,234.02	43,875,489.66	4,391,080,119.03

2.期初账面价值	1,866,960,534.71	2,267,813,927.86	284,304,169.53	13,889,156.93	46,225,962.32	4,479,193,751.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	879,422,472.96	正在办理中
合计	879,422,472.96	

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
拆迁补偿费	2,013,199,054.60	87,836,172.82	188,030,429.41		1,913,004,798.01
水权使用费	1,078,230.54		234,216.14		844,014.40
其他	66,843,362.50	5,322,247.56	11,487,905.32		60,677,704.74
合计	2,081,120,647.64	93,158,420.38	199,752,550.87		1,974,526,517.15

其他说明：
无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,718,440,801.41	422,510,437.77	1,722,988,675.39	423,333,785.77
内部交易未实现利润	376,781,673.86	60,924,362.20	441,506,457.78	108,077,303.41
可抵扣亏损	354,321,294.53	53,725,209.20	355,214,449.82	53,948,497.99
试运行利润	329,704,213.00	56,082,444.33	335,139,974.37	57,010,948.24
递延收益及其他	220,832,021.37	40,647,485.19	221,285,552.14	40,720,028.24
土地复垦义务	1,191,109,283.69	277,443,125.22	1,168,051,132.58	273,066,393.41
租赁	60,982,045.25	15,245,511.31	59,277,664.69	14,819,416.17
生态环境补偿金			4,943,883.50	1,235,970.88
公允价值变动	9,544,754.61	2,386,188.65	15,513,006.77	3,878,251.69
分期收款转让材料与资产	8,620,392.06	1,962,613.40	14,196,209.68	3,213,692.36
分期付款购买采矿权	126,252,964.25	18,937,944.64	128,773,487.07	19,316,023.06
专项储备购买固定	154,751,003.92	23,903,983.68	131,459,044.74	20,410,189.80

资产				
合计	4,551,340,447.95	973,769,305.59	4,598,349,538.53	1,019,030,501.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	2,695,445,479.89	674,029,132.48	2,696,986,523.72	672,992,927.19
固定资产加速折旧	697,715,969.33	140,723,065.54	672,915,258.69	139,688,928.72
试运行亏损	15,846,121.87	2,376,918.28	15,846,121.87	2,376,918.28
合伙企业未分配收益	256,400,179.72	64,100,044.93	298,289,804.99	74,572,451.25
其他	47,192,335.38	7,078,850.31	42,628,714.20	6,394,307.13
土地复垦义务	428,705,209.22	95,809,882.66	448,956,607.68	101,329,632.38
租赁	72,194,596.58	18,048,649.16	71,880,245.85	17,970,061.48
分期付款购买采矿权	104,247,802.65	15,637,170.40	110,965,403.20	16,644,810.48
合计	4,317,747,694.64	1,017,803,713.76	4,358,468,680.20	1,031,970,036.91

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	126,640,457.60	847,128,847.99	132,757,957.74	886,272,543.28
递延所得税负债	126,640,457.60	891,163,256.16	132,757,957.74	899,212,079.17

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,300,682,272.61	2,572,221,441.53
递延收益	777,593.27	1,452,796.86
资产减值准备	3,989,225,047.07	3,988,938,494.16
合计	6,290,684,912.95	6,562,612,732.55

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年度		273,273,373.42	
2026年度	375,832,297.87	374,199,949.31	
2027年度	270,798,041.83	267,911,767.97	
2028年度	377,579,537.30	381,813,502.93	
2029年度	475,424,903.03	546,815,161.66	
2030年度	152,282,055.97	103,580,340.42	
2031年度	329,062,344.84	329,062,344.84	
2032年度	47,786,572.08	47,786,572.08	
2033年度	117,844,917.87	120,577,782.69	
2034年度	58,383,680.15	127,200,646.21	
2035年度	95,687,921.67		
合计	2,300,682,272.61	2,572,221,441.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						

代垫公路款	41,355,692.00		41,355,692.00	41,355,692.00		41,355,692.00
预付土地出让金	10,459,543.00		10,459,543.00	10,459,543.00		10,459,543.00
公益性生物资产	127,729,009.47		127,729,009.47	127,729,009.47		127,729,009.47
预计于一年以上抵扣的进项税	27,402,264.14		27,402,264.14	10,129,290.23		10,129,290.23
外购技术工艺包	521,148,141.87	521,148,141.87		521,148,141.87	521,148,141.87	-
大额存单	2,841,815,083.08		2,841,815,083.08	4,772,567,761.46		4,772,567,761.46
合计	3,569,909,733.56	521,148,141.87	3,048,761,591.69	5,483,389,438.03	521,148,141.87	4,962,241,296.16

其他说明：
无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	682,415,343.98	682,415,343.98	其他	存放银行的银行承兑汇票保证金、农民工工资保证金、矿山地质环境治理专项基金、土地复垦保证金	138,264,406.00	138,264,406.00	其他	存放银行的银行承兑汇票保证金、环保押金、农民工工资保证金、矿山地质环境治理专项基金、信用证保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	682,415,343.98	682,415,343.98	/	/	138,264,406.00	138,264,406.00	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,037,000,000.00	87,000,000.00
票据贴现款	697,528,611.08	300,000,000.00

未到期利息	586,111.11	98,138.93
合计	1,735,114,722.19	387,098,138.93

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,611,164,303.75	2,235,742,910.10
银行承兑汇票	424,781,128.00	628,504,380.00
合计	2,035,945,431.75	2,864,247,290.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购煤款	850,033,600.48	448,712,750.41
应付材料及设备款	430,612,842.79	634,159,349.94
应付采掘及矿务工程款	2,184,461,105.31	1,507,596,805.90
应付运费	92,633,703.11	96,998,914.92
应付维修费	34,134,767.52	18,592,890.02
其他	162,773,943.11	148,210,480.41
合计	3,754,649,962.32	2,854,271,191.60

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

第一名	21,935,145.58	未到付款期
第二名	21,202,719.30	未到付款期
第三名	4,933,696.73	未到付款期
第四名	4,401,686.84	未到付款期
第五名	4,086,011.96	未到付款期
合计	56,559,260.41	/

其他说明：
□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收资产处置款	857,334.83	
预收租赁款	3,320,605.61	7,886,822.37
其他	2,352.00	
合计	4,180,292.44	7,886,822.37

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	449,277,723.63	502,522,541.61
合计	449,277,723.63	502,522,541.61

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用

本公司的销货合同通常构成单项履约义务，并属于在某一时点履行的义务，本公司在客户取得相关商品控制权的时点确认收入。于 2025 年 6 月 30 日，本公司部分销货合同履行履约义务的时间晚于客户付款的时间，从而形成销货合同相关的合同负债。

39、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	658,568,892.06	889,926,252.23	1,295,387,762.76	253,107,381.53
二、离职后福利-设定提存计划	3,336,943.45	80,248,070.58	80,411,025.24	3,173,988.79
三、辞退福利		1,699,937.40	1,699,937.40	
四、一年内到期的其他福利				
合计	661,905,835.51	971,874,260.21	1,377,498,725.40	256,281,370.32

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	641,375,287.28	772,949,532.44	1,171,052,612.22	243,272,207.50
二、职工福利费		17,841,712.99	17,841,712.99	
三、社会保险费	379,505.15	36,730,684.39	36,068,622.51	1,041,567.03
其中：医疗保险费	318,205.51	32,390,792.90	31,730,904.86	978,093.55
工伤保险费	61,299.64	4,328,648.01	4,326,474.17	63,473.48
生育保险费		11,243.47	11,243.47	
四、住房公积金	2,407,853.62	39,324,135.12	39,606,220.07	2,125,768.67
五、工会经费和职工教育经费	14,406,246.01	23,080,187.30	30,818,594.98	6,667,838.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	658,568,892.06	889,926,252.23	1,295,387,762.76	253,107,381.53

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	711,422.10	63,551,359.47	63,441,884.03	820,897.54
2、失业保险费	22,237.35	1,993,041.11	1,989,741.61	25,536.85
3、企业年金缴费	2,603,284.00	14,703,670.00	14,979,399.60	2,327,554.40
合计	3,336,943.45	80,248,070.58	80,411,025.24	3,173,988.79

其他说明：

√适用 □不适用

设定提存计划说明：根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》，结合单位实际，内蒙古伊泰煤炭股份有限公司于 2009 年 1 月 1 日建立了企业年

金计划。其受托人为中国建设银行股份有限公司，账户管理人为平安养老保险股份有限公司，托管人为中国银行。该年金计划的适用范围为与企业签订正式劳动关系并参加基本养老保险的职工，本年职工月缴费工资基数为 5,000.00 元，企业缴费比例为 10.00%，个人缴费比例为 2.00%。截至 2025 年 6 月 30 日，年金计划无重大变化。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	192,524,487.70	213,066,364.92
消费税	54,261,479.47	60,710,231.02
营业税		
企业所得税	277,963,257.25	667,209,811.75
个人所得税	3,870,737.03	8,019,991.18
城市维护建设税	12,124,588.80	14,190,558.53
资源税	121,783,293.47	221,760,865.54
代扣代缴税金	1,677,184.43	3,835,146.25
教育费附加	7,137,906.91	7,917,438.55
水利建设基金	1,185,736.68	1,323,120.80
地方教育费附加	4,758,604.62	5,278,369.50
印花税	8,315,984.97	10,478,722.87
水土保持补偿费	30,026,069.70	35,442,489.28
水资源税	4,432,501.74	4,087,079.10
环保税	3,537,712.46	5,513,181.74
耕地占用税	968,316.00	
其他	9,315,573.73	6,994,017.14
合计	733,883,434.96	1,265,827,388.17

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1).项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,296,233.20	434,028,451.20
其他应付款	1,678,826,237.03	1,434,672,259.83
合计	1,682,122,470.23	1,868,700,711.03

(2).应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,296,233.20	434,028,451.20
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,296,233.20	434,028,451.20

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建安工程及设备款	473,032,411.10	341,454,065.29
保证金及押金	472,993,133.24	537,178,630.95
拆迁补偿款	580,834,402.53	180,384,397.90
其他	151,966,290.16	375,655,165.69
合计	1,678,826,237.03	1,434,672,259.83

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	103,000,000.00	保证金
第二名	50,000,000.00	未到付款期
第三名	30,000,000.00	未到付款期
第四名	10,000,000.00	未到付款期
第五名	8,273,534.75	未到付款期
合计	201,273,534.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,053,624,739.63	3,162,802,272.04
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	95,199,666.69	92,907,000.01
1 年内到期的租赁负债	18,603,399.65	17,331,293.65
合计	3,167,427,805.97	3,273,040,565.70

其他说明：
无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	91,021,049.55	87,601,535.29
信用级别较低的银行承兑汇票背书		13,967,742.75
合计	91,021,049.55	101,569,278.04

短期应付债券的增减变动：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	4,698,293,841.84	4,824,114,136.00
信用借款	20,265,000,000.00	8,284,000,000.00
未到期利息	17,142,299.63	12,319,832.04
减：一年内到期的长期借款	3,053,624,739.63	3,162,802,272.04
合计	21,926,811,401.84	9,957,631,696.00

说明：信用借款中向财务公司取得的贷款期末余额为 8,919,500,000.00 元。

长期借款分类的说明：

无

其他说明
□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
与租赁相关的负债	35,532,344.31	41,946,371.04
合计	35,532,344.31	41,946,371.04

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	855,509,902.74	869,261,991.48
专项应付款		
合计	855,509,902.74	869,261,991.48

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款	383,609,666.69	381,317,000.01
分期付款购买采矿权	766,920,000.00	794,760,000.00
减：未确认融资费用	199,820,097.26	213,908,008.52

减：一年内到期的长期应付款	95,199,666.69	92,907,000.01
合计	855,509,902.74	869,261,991.48

其他说明：
无

专项应付款
□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬
□适用 √不适用

50、 预计负债
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	80,222,730.10	80,222,730.10	根据管理层估计计提
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
复垦费	1,234,284,219.96	1,210,331,177.19	根据管理层估计计提
合计	1,314,506,950.06	1,290,553,907.29	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无

51、 递延收益
递延收益情况
√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,726,929.42	240,000.00	2,001,895.07	66,965,034.35	见下表
合计	68,726,929.42	240,000.00	2,001,895.07	66,965,034.35	/

1、 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 与收益相关
宏一矿井密闭圆筒储煤仓项目	540,000.00		90,000.00		450,000.00	与资产相关
伊泰煤化工大数据技术研究与应用项目	99,999.99		25,000.00		74,999.99	与资产相关
流程工业智能巡检与展示技术开发与应用示范项目	550,000.00				550,000.00	与资产相关

AI 智能视频监控系统	1,276,386.28		92,833.68		1,183,552.60	与资产相关
收到准格尔旗科技局科技成果转化专项资金	1,700,000.00				1,700,000.00	与收益相关
西营子发运站环保改造项目	14,287,000.00		942,000.00		13,345,000.00	与资产相关
锅炉烟气脱硫项目	4,400,000.00		200,000.00		4,200,000.00	与资产相关
费托合成水综合利用项目	2,750,000.00		125,000.00		2,625,000.00	与资产相关
废蒸汽发电项目	1,625,000.00		125,000.00		1,500,000.00	与资产相关
高温浆态床费托合成项目	325,000.00		25,000.00		300,000.00	与资产相关
浓盐水零排放技改项目	3,696,250.00		116,250.00		3,580,000.00	与资产相关
综合废水实现零排放项目	400,000.00		12,500.00		387,500.00	与资产相关
锅炉烟气超低排放项目	338,250.00		10,250.00		328,000.00	与资产相关
费托合成铁基催化剂性能测试与油品产量提升项目	165,000.00		7,500.00		157,500.00	与资产相关
高含盐废水处理及资源利用项目	195,984.35		7,489.85		188,494.50	与资产相关
煤间接液化工艺研发经费	1,386,210.51		52,976.20		1,333,234.31	与资产相关
水处理及零排放整体工艺优化改造项目	3,821,092.87		129,656.53		3,691,436.34	与资产相关
中间罐区油气回收设施项目	1,786,047.42		40,438.81		1,745,608.61	与资产相关
超低排放改造项目	13,340,000.00				13,340,000.00	与资产相关
VOCs 治理项目	15,100,000.00				15,100,000.00	与资产相关
就业局补助-新型学徒项目	224,708.00				224,708.00	与收益相关
露天矿道路运输“人-机-环”数据智能分析与决策技术研究	720,000.00	240,000.00			960,000.00	与收益相关
合计	68,726,929.42	240,000.00	2,001,895.07		66,965,034.35	

其他说明：
☐适用 √不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 √不适用

53、 股本

√适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,929,267,782.00						2,929,267,782.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1).期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,051,270,315.84		161,990,425.40	889,279,890.44
其他资本公积	1,528,718,312.40	21,756,577.29		1,550,474,889.69
合计	2,579,988,628.24	21,756,577.29	161,990,425.40	2,439,754,780.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期权益法核算确认资本公积-其他资本公积21,756,577.29元。
注2：本期内蒙古伊泰煤炭股份有限公司以现金对伊泰伊犁能源有限公司（以下简称伊犁能源公司）增资11.84亿元。在上述增资完成后内蒙古伊泰煤炭股份有限公司对伊犁能源公司持股比例由原来的90.20%增至94.41%。截至2025年6月30日，上述增资已经完成，增资款与按新取得的股权比例计算确定应享有伊犁能源公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价161,650,581.73元。

注3：本期内蒙古伊泰煤制油有限责任公司（以下简称伊泰煤制油公司）以现金2,625,436.79元收购中科合成油技术股份有限公司持有内蒙古伊泰石化装备有限责任公司（以下简称石化装备公司）3.56%股权。上述股权收购完成后，伊泰煤制油公司对石化装备公司持股比例由原来的96.44%增至100.00%，购买价款与按新取得股权比例计算应享有石化装备公司净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价339,843.67元。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,243,755,636.74	-307,259,176.84	-	-	-2,148,037.65	-301,807,421.65	-3,303,717.54	1,941,948,215.09
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,243,755,636.74	-307,259,176.84			-2,148,037.65	-301,807,421.65	-3,303,717.54	1,941,948,215.09
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,915,603.24	-172,989.05				-172,989.05		-8,088,592.29

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-7,915,603.24	-172,989.05				-172,989.05		-8,088,592.29
其他综合收益合计	2,235,840,033.50	-307,432,165.89	-	-	-2,148,037.65	-301,980,410.70	-3,303,717.54	1,933,859,622.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,635,746,568.66	763,054,063.35	324,931,537.28	2,073,869,094.73
合计	1,635,746,568.66	763,054,063.35	324,931,537.28	2,073,869,094.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,257,824,636.86			1,257,824,636.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,257,824,636.86			1,257,824,636.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	37,496,551,703.24	37,536,272,217.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	37,496,551,703.24	37,536,272,217.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,447,648,620.28	5,156,616,058.42
处置其他权益工具直接计入未分配利润		12,664,422.48
减：提取法定盈余公积		522,155,169.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,929,267,782.00	4,686,828,451.20
转作股本的普通股股利		
其他		17,374.97
期末未分配利润	37,014,932,541.52	37,496,551,703.24

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,384,791,123.06	14,601,455,749.59	24,537,138,561.08	16,537,409,361.46
其他业务	389,427,253.53	335,690,878.40	403,780,689.83	346,335,517.80
合计	20,774,218,376.59	14,937,146,627.99	24,940,919,250.91	16,883,744,879.26

(2).营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	煤炭分部		煤化工分部		运输分部		其他分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型										
煤炭	15,629,861,952.03	11,372,611,902.32							15,629,861,952.03	11,372,611,902.32
化工品			4,163,045,755.92	2,773,307,870.99					4,163,045,755.92	2,773,307,870.99
运费					583,437,361.56	454,181,392.63			583,437,361.56	454,181,392.63
披露在主营业务收入中的其			2,758,437.55				5,687,616.00	1,354,583.65	8,446,053.55	1,354,583.65

他产品										
披露在其他业务收入中的其他产品	75,395,124.96	28,019,384.09	279,845,692.61	283,911,968.11	29,034,426.76	17,559,034.21	5,152,009.20	6,200,491.99	389,427,253.53	335,690,878.40
按经营地区分类										
东北	112,620,815.37		104,135,985.87		-				216,756,801.24	
华北	5,154,441,558.67		1,266,827,718.60		612,471,788.32		10,839,625.20		7,044,580,690.79	
华东	7,728,236,577.74		1,486,804,798.95		-				9,215,041,376.69	

华南	1,341,340,267.24		387,585,211.17		-				1,728,925,478.41	
华中	47,855,593.34		238,530,999.04		-				286,386,592.38	
西北	1,320,762,264.63		877,401,444.10		-				2,198,163,708.73	
西南			84,363,728.35		-				84,363,728.35	
合计	15,705,257,076.99	11,400,631,286.41	4,445,649,886.08	3,057,219,839.10	612,471,788.32	471,740,426.84	10,839,625.20	7,555,075.64	20,774,218,376.59	14,937,146,627.99

其他说明

□适用 √不适用

(3).履约义务的说明

□适用 √不适用

(4).分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为449,277,723.63元，其中：

449,277,723.63元预计将于2025年度确认收入

(5).重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	321,363,891.67	365,722,551.55
营业税		
城市维护建设税	85,537,579.36	99,742,759.09
教育费附加	49,133,300.15	57,439,630.72
资源税	860,200,096.57	927,905,705.66
房产税	25,941,898.37	21,591,404.83
土地使用税	72,514,841.42	57,057,440.97
车船使用税	129,458.74	120,114.48
印花税	15,901,625.81	20,189,655.88
地方教育费附加	32,755,456.36	38,293,087.21
水资源税	12,407,462.22	8,183,063.40
环保税	10,241,101.40	9,634,617.80
其他	8,095,288.16	9,305,502.09
合计	1,494,222,000.23	1,615,185,533.68

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,430,752.62	86,170,129.94
折旧与摊销	9,029,816.68	9,230,571.69
业务费	3,059,403.59	4,480,090.22
差旅费	1,993,843.90	2,270,181.74
租赁物管费	432,140.21	777,688.24

水电费	262,922.47	381,912.44
维修费	84,200.00	210,611.40
其他	6,164,779.28	8,771,312.05
合计	98,457,858.75	112,292,497.72

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	420,666,364.14	468,391,289.72
折旧与摊销	130,331,240.10	133,202,766.95
劳务费	29,891,657.80	27,546,016.43
差旅费	12,836,969.48	11,610,610.20
业务费	28,741,311.22	23,764,074.33
绿化物管费	6,217,884.02	12,901,579.42
办公费	1,727,947.92	3,289,437.91
审计、咨询费	6,896,614.95	4,890,778.80
技术服务费	23,558,092.28	23,944,702.60
其他	57,436,369.38	61,896,151.58
合计	718,304,451.29	771,437,407.94

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,646,893.62	37,727,099.92
物料消耗	117,038,663.50	118,406,078.85
折旧与摊销	1,794,235.30	1,809,074.26
技术服务费	4,852,009.92	1,058,801.98
其他	35,124.47	
合计	170,366,926.81	159,001,055.01

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	280,726,040.48	356,870,360.53
减：利息收入	90,336,697.93	122,731,419.86
汇兑损益	151,228.90	33,889,968.33

手续费	2,256,946.48	3,504,835.98
合计	192,797,517.93	271,533,744.98

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,001,908.15	19,692,654.75
个税手续费返还	2,262,528.70	2,720,384.51
进项税额加计扣除	14,873,309.60	19,690,380.76
合计	34,137,746.45	42,103,420.02

计入其他收益的政府补助
其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
宏一矿井密闭圆筒储煤仓项目	90,000.00	90,000.00	与资产相关
薄煤层智能化开采项目		25,000.00	与资产相关
伊泰煤化工大数据技术研究与应用项目	25,000.00	24,999.99	与资产相关
锅炉烟气脱硫项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
费托合成水综合利用项目	132,500.00	132,500.00	与资产相关
废蒸汽发电项目	125,000.00	125,000.00	与资产相关
高温浆态床费托合成项目	25,000.00	25,000.00	与资产相关
浓盐水零排放技改项目支持资金	116,250.00	116,250.00	与资产相关
综合废水实现零排放项目	12,500.00	12,500.00	与资产相关
锅炉烟气超低排放项目	10,250.00	10,250.00	与资产相关
煤间接液化工艺研发经费	52,976.20	44,146.83	与资产相关
水处理及零排放整体工艺优化改造项目	129,656.53	108,047.11	与资产相关
中间罐区油气回收设施项目	40,438.81	33,699.01	与资产相关
高含盐废水处理及资源利用项目	7,489.85	6,241.54	与资产相关
西营子发运站环保改造项目	942,000.00	942,000.00	与资产相关
失业保险援企稳岗补贴	1,640,065.46		与收益相关
财政扶持专项基金	13,359,947.62	16,732,499.90	与收益相关
财政扶持资金		295,221.14	与收益相关
高价值专利补助		20,000.00	与收益相关
国家知识产权补助		500,000.00	与收益相关
生产预防与救援能力建设补助		240,000.00	与收益相关
AI 智能视频监控系统	92,833.68	9,299.23	与资产相关
合计	17,001,908.15	19,692,654.75	

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	199,613,906.98	137,689,242.67
处置长期股权投资产生的投资收益	9,980.04	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,992,749.75	8,568,835.93
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	184,662,403.47	3,487,795.51
债权投资在持有期间取得的利息收入	64,944,935.17	60,561,706.96
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	49,815,716.48	22,837,957.06
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-245.56	-5,015,944.46
其他		-119,997.97
合计	506,039,446.33	228,009,595.70

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-24,296,128.09	-38,858,726.64
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-24,296,128.09	-38,858,726.64

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-500,000.00	-898,885.44
其他应收款坏账损失		-425,621.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		

合计	-500,000.00	-1,324,506.44

其他说明：
无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,435,852.45	1,922,641.79
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		9,683,455.25
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		3,920,815.16
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		491,503.05
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	5,435,852.45	16,018,415.25

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	368,418.59	-5,336,912.42
合计	368,418.59	-5,336,912.42

其他说明：
□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,556,544.30	1,979,771.61	1,556,544.30
其中：固定资产处置利得	1,556,544.30	1,979,771.61	1,556,544.30
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	2,629,237.05	1,933,157.83	2,629,237.05
违约赔偿收入	2,974,397.17		2,974,397.17
久悬未决收入	1,983,714.74	10,184,628.00	1,983,714.74
其他	259,889.20	1,490,063.20	259,889.20
合计	9,403,782.46	15,587,620.64	9,403,782.46

其他说明：
□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,068,733.64	160,401.88	5,068,733.64
其中：固定资产处置损失	5,068,733.64	160,401.88	5,068,733.64
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	33,752,491.91	4,047,801.09	33,752,491.91
罚款支出	4,638,598.99	3,543,216.50	4,638,598.99
税收滞纳金	788,899.84	1,280.24	788,899.84
其他	538,318.86	240,863.35	538,318.86
合计	44,787,043.24	7,993,563.06	44,787,043.24

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	703,002,091.65	1,156,071,580.45
递延所得税费用	33,242,909.92	49,413,020.31
合计	736,245,001.57	1,205,484,600.76

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	3,638,853,363.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	909,713,340.92
子公司适用不同税率的影响	-181,904,512.80
调整以前期间所得税的影响	43,312,205.53
税率调整导致年初递延所得税资产的变化	35,577,249.61
非应税收入的影响	-91,187,008.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,623.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,330,714.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,889,955.19
抵免所得税的影响	-845,136.89
所得税费用	736,245,001.57

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	90,336,697.93	122,731,419.86
周转金及保证金、押金	144,575,237.43	168,356,642.91
政府补助	4,398,291.22	4,102,637.94
其他	7,847,238.16	13,484,134.31
合计	247,157,464.74	308,674,835.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
周转金、质保金、保修金等	225,813,722.06	235,388,616.54
差旅费	14,830,813.38	13,880,791.94
业务费	31,800,714.81	28,244,164.55
公益性捐赠支出	33,752,491.91	4,047,801.09
研发支出	4,852,009.92	1,058,801.98
其他	62,308,807.56	75,473,897.76
合计	373,358,559.64	358,094,073.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期收回本金		1,700,000,000.00
收回大额存单	2,130,000,000.00	510,000,000.00
收到分红款	183,207,908.97	
合计	2,313,207,908.97	2,210,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单	750,000,000.00	1,105,816,111.11
购买新潮能源股权	11,589,024,593.21	
合计	12,339,024,593.21	1,105,816,111.11

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买股权	2,625,436.79	125,830,000.00
支付租赁相关费用	16,852,589.77	2,910,880.24
其他		5,280.50
合计	19,478,026.56	128,746,160.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款和一年内到期的长期借款	13,120,433,968.04	14,759,420,925.84	255,343,635.00	3,154,762,387.41		24,980,436,141.47
短期借款	387,098,138.93	1,697,528,611.08	1,701,472.20	351,213,500.02		1,735,114,722.19
长期应付款-长期非金融机构借款	381,317,000.01		2,292,666.68			383,609,666.69
租赁负债和一年内到期的租赁负债	59,277,664.69		11,710,669.04	16,852,589.77		54,135,743.96
应付股利	434,028,451.20		2,929,267,782.00	3,293,861,175.52	66,138,824.48	3,296,233.20
其他应付款-股权转让款			2,625,436.79	2,625,436.79		
合计	14,382,155,222.87	16,456,949,536.92	3,202,941,661.71	6,819,315,089.51	66,138,824.48	27,156,592,507.51

(4).以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5).不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,902,608,362.07	4,141,057,056.99
加：资产减值准备	5,435,852.45	16,018,415.25
信用减值损失	-500,000.00	-1,324,506.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	977,602,054.15	985,143,918.11
使用权资产摊销	22,195,041.59	13,476,897.20
无形资产摊销	105,192,516.45	93,883,317.09
长期待摊费用摊销	199,752,550.87	911,235,191.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-368,418.59	5,336,912.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,512,189.34	-191,973.53
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	24,296,128.09	38,858,726.64
财务费用（收益以“－”号填列）	280,726,040.48	356,870,360.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-506,039,446.33	-228,009,595.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	39,143,695.30	65,870,153.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,900,785.38	-16,457,133.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	270,674,367.12	-182,064,274.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	344,634,476.81	321,287,160.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-764,100,841.71	-174,890,877.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,898,863,782.71	6,346,099,749.97
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,810,620,839.76	16,478,290,847.03
减：现金的期初余额	14,747,245,694.32	12,440,479,790.30

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,063,375,145.44	4,037,811,056.73

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,810,620,839.76	14,747,245,694.32
其中：库存现金	169,690.00	460,777.00
可随时用于支付的银行存款	16,810,548,243.80	14,719,002,968.17
可随时用于支付的其他货币资金	61,011.60	27,781,949.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,810,620,839.76	14,747,245,694.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	20,382.22	20,382.22	使用权受限
环保押金		3.47	使用权受限
农民工工资保证金	3,043,808.58	3,191,890.21	使用权受限
矿山地质环境治理专项基金	678,692,852.38	100,869,131.58	使用权受限
冻结银行存款	158,105.64		使用权受限
信用证保证金		34,182,998.52	使用权受限
土地复垦保证金	500,195.16		使用权受限

合计	682,415,343.98	138,264,406.00	/

其他说明：
☐适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
☐适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	42,676,256.50	7.1586	305,502,249.78
欧元			
港币	10,800,818.84	0.9120	9,849,806.74
应收账款	-	-	
其中：美元	312,660.00	7.1586	2,238,207.87
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
租赁负债			
其中：港币	8,400,000.00	0.9120	7,660,380.00
其他应收款			
其中：美元	154,233.57	7.1586	1,104,096.43
其他应付款			
其中：美元	6,054,522.11	7.1586	43,341,902.00

其他说明：
无

(2).境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 ☐不适用

本公司合并财务报表中包含的境外经营实体子公司为伊泰(股份)香港有限公司，经营地为香港，记账本位币为美元。资产负债表主要报表项目折算汇率为资产负债表日即期汇率，即2025年06月30日的美元汇率：1美元＝7.1586人民币。

82、 租赁

(1). 作为承租人

√适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
√适用 □不适用
本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释25、注释47和注释78。
本公司作为承租人，计入损益情况如下：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	1,099,961.59	668,777.37
短期租赁费用	5,378,076.91	6,549,273.25

本公司作为承租方，主要因日常经营活动所需租入房屋作为办公、仓库等经营场所。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
√适用 □不适用
本公司将租赁期不超过12个月的租赁且不包含购买选择权的租赁作为短期租赁。
本公司将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁作为低价值租赁。

售后租回交易及判断依据
□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额2,223.07(单位：万元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	16,829,425.52	
其他	1,784,860.20	
合计	18,614,285.72	

作为出租人的融资租赁
□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额
□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明
无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,646,893.62	37,727,099.92
物料消耗	117,038,663.50	118,406,078.85
折旧与摊销	1,794,235.30	1,809,074.26
技术服务费	4,852,009.92	1,058,801.98
其他	35,124.47	
合计	170,366,926.81	159,001,055.01
其中：费用化研发支出	170,366,926.81	159,001,055.01
资本化研发支出		

其他说明：
无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目
□适用 √不适用

开发支出减值准备
□适用 √不适用

其他说明
无

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

1、本期本公司完成对全资子公司上海临港伊泰供应链有限公司的清算并注销，本期合并范围减少 1 家全资子公司。

2、本期本公司完成对全资子公司伊泰渤海供应链管理有限公司的清算并注销，本期合并范围减少 1 家全资子公司。

3、2025 年 4 月，本公司设立控股孙公司内蒙古伊泰宏城化学有限公司，注册资本 7,300.00 万元人民币，于 2025 年 4 月 21 日取得内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码号：91150625MAEHL7F666）。本期合并范围新增 1 家控股孙公司。

4、2025 年 1 月，本公司设立全资子公司伊泰申晨科技（上海）有限公司，注册资本 5,000.00 万元人民币，于 2025 年 1 月 13 日取得上海市自由贸易试验区市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码号：91310115MAE9D4XB2H）。本期合并范围新增 1 家全资子公司。

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1).企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	3,000.00	鄂尔多斯市伊金霍洛旗纳林陶亥镇	煤炭采掘	100.00		同一控制下的企业合并取得的子公司
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	鄂尔多斯市	108,000.00	准格尔旗哈岱高勒乡马家塔村	煤炭采掘	52.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰能源（上海）有限公司	上海市	5,000.00	上海市灵石路	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰能源供应链服务（深圳）有限公司	深圳市	10,000.00	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰（股份）香港有限公司	香港	41,207.08	香港上环德辅道西 9 号 19 楼香	国际贸易	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	鄂尔多斯市	362,859.80	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗兴隆街道周家湾村	铁路运输	72.66		非同一控制下的企业合并取得的子公司
鄂尔多斯大马铁路有限责任公司	鄂尔多斯市	109,200.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗薛家湾镇水晶路	铁路运输		62.34	非同一控制下的企业合并取得的子公司
内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	鄂尔多斯市	29,000.00	准格尔旗暖水乡	货物仓储		51.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
准格尔旗呼准如意物流有限责任公司	鄂尔多斯市	100.00	准旗大路镇东孔兑村官牛犋	货物仓储、装卸		51.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	鄂尔多斯市	235,290.00	准格尔旗大路镇	煤化工	90.50		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰石化装备有限责任公司	鄂尔多斯市	49,906.21	准格尔旗大路新区	制造业		100.00	非同一控制下的企业合并取得的子公司
伊泰伊犁能源有限公司	伊犁市	275,400.00	新疆伊犁察布查尔县伊南工业园	煤化工	94.41		同一控制下的企业合

			区				并取得的子公司
伊泰伊犁矿业有限公司	伊犁市	67,600.00	察布查尔县伊南工业园区	煤炭采掘	90.20		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰化工有限责任公司	鄂尔多斯市	590,000.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗独贵塔拉南工业园区(锦泰工业大道北、锦六路南、泰四路西)	煤化工	90.20		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭锦旗信诺市政建设投资有限责任公司	鄂尔多斯市	10,000.00	鄂尔多斯市杭锦旗独贵塔拉工业园区南项目区	市政公共设施管理		88.89	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古垣吉化工有限公司	鄂尔多斯市	16,000.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗大路煤化工基地南煤化工园区	煤化工		100.00	非同一控制下的企业合并取得的子公司
内蒙古伊泰石油化工有限公司	鄂尔多斯市	10,000.00	鄂尔多斯东胜区	油品及化工品销售	90.20		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰化学（上海）有限公司	上海市	5,000.00	上海市宝山区锦乐路	油品及化工品销售		100.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰铁路投资有限责任公司	鄂尔多斯市	119,700.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号街坊	铁路投资	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰渤海能源有限责任公司	秦皇岛市	5,000.00	河北省秦皇岛市北戴河区海宁路 225 号	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰（山西）煤炭运销有限责任公司	太原市	5,000.00	太原市民营区经园路 46 号紫正园 B 座 2 层 210-4 室	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古安创检验检测有限公司	鄂尔多斯市	100.00	鄂尔多斯市东胜区	煤质、油品的检测	100.00		同一控制下的企业合并取得的子公司
杭州信聿投资管理合伙企业（有限合伙）	浙江省杭州市萧山区	100,100.00	浙江省杭州市萧山区湘湖金融小镇	基金投资	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰大地煤炭有限公司	鄂尔多斯市	26,272.35	鄂尔多斯市伊金霍洛旗纳林陶亥镇大柳塔村	煤炭采掘	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰股权投资管理有限公司	深圳市南山区	150,000.00	深圳市南山区蛇口街道渔一社区东角头工业区 BC 座 C740	投资管理	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
共青城伊泰久友投资管理合伙企业(有限合伙)	江西省九江市	10,170.00	江西省九江市共青城市私募基金创新园内	项目投资、投资管理、实业投资		98.33	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
深圳泰誉私募股权基金管	深圳市南山	1,000.00	深圳市南山区粤海街道海珠社区	资本市场服务		100.00	通过投资设立或投资

理有限公司	区		科苑南路 2666 号中国华润大厦 L1704				等方式取得的子公司
深圳尚竹投资合伙企业（有限合伙）	深圳市南山区	10,200.00	深圳市南山区粤海街道海珠社区科苑南路 2666 号中国华润大厦 L1704	资本市场服务		98.44	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古承泰建设工程科技有限公司	鄂尔多斯市	4,000.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市康巴什区高新技术产业开发区生命科学健康产业孵化基地 1409 室	科技推广和应用服务	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司	鄂尔多斯市伊金霍洛旗	100.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市伊金霍洛旗纳林陶亥镇布尔敦塔村一社	煤炭采掘	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰（天津）国际能源有限公司	天津市滨海新区	2,000.00	天津自贸试验区（东疆综合保税区）呼伦贝尔路 416 号铭海中心 1 号楼-2、7-703-2	煤炭销售		42.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
上海伊泰商业保理有限公司	上海市静安区	10,000.00	上海市静安区沪太支路 768 弄 9-11 号 415 室	商业保理服务	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰国际能源有限公司	内蒙古自治区	7,000.00	内蒙古自治区包头市达尔罕茂明安联合旗	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰大阳国际能源有限公司	香港	1,500.00	香港德辅道西 9 号 19 层	国际贸易		100.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
上海伊泰申浦能源有限公司	上海	5,000.00	中国（上海）自由贸易试验区金沪路 1155 号 518 室	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰新能源开发有限公司	鄂尔多斯	11,150.00	鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号街坊区六中南	电力	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
上海伊泰东虹能源有限公司	上海市虹口区	5,000.00	上海市虹口区飞虹路 360 弄 9 号 6 层（集中登记地）	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
准格尔旗伊泰凯达煤炭洗选有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	100.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗纳日松镇凯达煤矿办公楼 202	煤炭及制品贸易	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
准格尔旗伊泰纳林庙煤炭洗选有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	100.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗纳日松镇内蒙古伊泰煤炭股份有限公司纳林庙煤矿二号井办公楼 404 室	煤炭及制品贸易	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司

山东伊泰博成化学科技有限公司	山东省淄博市	40,000.00	山东省淄博市临淄区金山镇南沣路 666 号 708 室	化工产品研发及销售	80.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰宏城化学有限公司	鄂尔多斯市杭锦旗	7,300.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗	化工产品制造及销售		51.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰申晨科技（上海）有限公司	上海市	5,000.00	上海市自由贸易试验区金沪路 1155 号 518 室	技术服务	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司

说明:上述表格中伊泰大阳国际能源有限公司注册资本为美元。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2).重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	48.00	38,365.55		601,421.95
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	27.34	2,357.44		237,638.71
内蒙古伊泰化工有限责任公司	9.80	5,225.75		76,052.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3).重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任	1,026,630.70	343,370.61	1,370,001.31	64,091.01	52,947.90	117,038.91	1,052,310.26	350,238.18	1,402,548.44	188,963.77	54,296.04	243,259.81

公司												
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	63,028.21	976,264.52	1,039,292.73	42,816.31	89,576.93	132,393.24	56,892.24	1,004,302.88	1,061,195.12	61,686.43	100,859.19	162,545.62
内蒙古伊泰化工有限责任公司	157,534.20	1,220,931.43	1,378,465.63	264,055.75	337,418.53	601,474.28	126,065.56	1,250,146.85	1,376,212.41	263,863.87	389,117.83	652,981.70

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	211,386.05	79,928.24	79,928.24	102,937.72	329,195.95	168,069.90	168,069.90	194,786.92
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	80,787.17	8,529.55	7,321.30	28,345.58	106,018.24	23,797.86	22,303.50	58,514.19
内蒙古伊泰化工有限责任公司	394,152.07	53,347.13	53,347.13	99,184.73	454,194.07	50,937.64	50,937.64	121,430.18

其他说明：
无

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

1、本期内蒙古伊泰煤制油有限责任公司（以下简称伊泰煤制油公司）以现金 2,625,436.79 元收购中科合成油技术股份有限公司持有内蒙古伊泰石化装备有限责任公司（以下简称石化装备公司）3.56%股权。上述股权收购完成后，伊泰煤制油公司对石化装备公司持股比例由原来的 96.44%增至 100.00%，购买价款与按新取得股权比例计算应享有石化装备公司净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价 339,843.67 元。

2、本期内蒙古伊泰煤炭股份有限公司以现金对伊泰伊犁能源有限公司（以下简称伊犁能源公司）增资 11.84 亿元。在上述增资完成后内蒙古伊泰煤炭股份有限公司对伊犁能源公司持股比例由原来的 90.20%增至 94.41%。截至 2025 年 6 月 30 日，上述增资已经完成，增资款与按新取得的股权比例计算确定应享有伊犁能源公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价 161,650,581.73 元。

(2).交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	内蒙古伊泰石化装备有限责任公司	伊泰伊犁能源有限公司
购买成本/处置对价		
--现金	2,625,436.79	1,184,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	2,625,436.79	1,184,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,285,593.12	1,022,349,418.27
差额	339,843.67	161,650,581.73
其中：调整资本公积	-339,843.67	-161,650,581.73

调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司	鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市乌审旗嘎鲁图镇	原煤生产和销售		47.23	权益法
内蒙古伊泰财务有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市东胜区天骄北路万博广场	非银金融	40.00		权益法
内蒙古京泰发电有限责任公司	鄂尔多斯市	准格尔旗薛家湾镇大塔村	煤矸石发电及销售	29.00		权益法
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市伊金霍洛旗	煤炭生产与销售	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司	内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司
流动资产	21,515,462.97	21,622,117.36
其中：现金和现金等价物	18,898,067.55	18,862,742.11
非流动资产	979,177,060.24	979,227,423.95
资产合计	1,000,692,523.21	1,000,849,541.31
流动负债		285.74
非流动负债		
负债合计		285.74
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,000,692,523.21	1,000,849,255.57
按持股比例计算的净资产份额	472,627,078.71	472,701,103.40
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	472,627,078.71	472,701,103.40
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-50,789.13	-19,265.23
所得税费用		-23,219.91
净利润	-156,732.36	-216,020.09
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-156,732.36	-216,020.09
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	内蒙古伊泰财务有限公司	内蒙古京泰发电有限责任公司	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	内蒙古伊泰财务有限公司	内蒙古京泰发电有限责任公司	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司
流动资产	14,728,073,272.79	532,380,320.09	1,586,481,088.83	15,026,498,472.19	463,501,716.45	1,893,409,898.60
非流动资产	522,839.74	6,199,310,851.01	49,194,551,247.10	882,220.89	6,361,772,191.81	49,391,219,702.69
资产合计	14,728,596,112.53	6,731,691,171.10	50,781,032,335.93	15,027,380,693.08	6,825,273,908.26	51,284,629,601.29
流动负债	13,161,648,798.06	1,758,648,577.96	1,695,150,752.12	13,475,239,027.94	1,740,598,917.63	3,367,136,191.13
非流动负债	3,305.00	1,977,292,454.99	7,734,872,673.21		2,312,391,379.42	7,256,620,318.05
负债合计	13,161,652,103.06	3,735,941,032.95	9,430,023,425.33	13,475,239,027.94	4,052,990,297.05	10,623,756,509.18
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,566,944,009.47	2,995,750,138.15	41,351,008,910.60	1,552,141,665.14	2,772,283,611.21	40,660,873,092.11
按持股比例计算的净资产份额	626,777,603.79	868,767,540.07	8,270,201,782.12	620,856,666.06	803,962,247.26	8,132,174,618.42
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						

--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	626,777,603.79	868,767,540.07	8,270,201,782.12	620,856,666.06	803,962,247.26	8,132,174,618.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	97,603,536.11	1,256,346,830.49	2,043,903,096.31	250,254,610.36	1,394,215,553.82	1,504,712,937.60
净利润	14,802,344.33	211,985,015.79	531,502,753.94	47,118,234.36	102,117,480.92	186,088,994.56
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	14,802,344.33	211,985,015.79	531,502,753.94	47,118,234.36	102,117,480.92	186,088,994.56
本年度收到的来自联营企业的股利				60,000,000.00		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	356,429,030.65	299,951,213.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,477,817.60	-449,710.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	6,477,817.60	-449,710.64
联营企业：		
投资账面价值合计	885,941,908.70	904,868,529.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	19,464,117.00	53,422,528.28
--其他综合收益		
--综合收益总额	19,464,117.00	53,422,528.28

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	17,254,129.95	-1,078,383.12	16,175,746.83
合计	17,254,129.95	-1,078,383.12	16,175,746.83

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	68,726,929.42	240,000.00		2,001,895.07		66,965,034.35	
合计	68,726,929.42	240,000.00		2,001,895.07		66,965,034.35	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,001,895.07	1,904,933.71
与收益相关	15,000,013.08	17,787,721.04
合计	17,001,908.15	19,692,654.75

其他说明：
详见附注七、67、其他收益

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项及应付债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据及应收账款、合同资产余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用预期信用损失来评估应收款项的信用损失。

截至 2025 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	损失准备
应收账款	1,064,417,462.82	25,977,571.70
预付账款	1,373,792,782.34	
其他应收款	179,357,915.14	11,277,513.89
长期应收款	305,066,848.55	
合计	2,922,635,008.85	37,255,085.59

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务管理部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	期末余额						
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	699,504,861.08	4,411,111.11	1,052,877,222.22				1,756,793,194.41
应付票据			2,035,945,431.75				2,035,945,431.75
应付账款			3,754,649,962.32				3,754,649,962.32
其他应付款			1,682,122,470.23				1,682,122,470.23
长期借款	66,191,817.31	214,678,446.85	3,391,399,324.59	6,416,020,557.91	16,091,807,196.49	275,522,972.22	26,455,620,315.37
租赁负债	1,605,046.10	3,210,092.19	14,445,414.87	4,764,896.22	14,184,385.58	28,720,212.55	66,930,047.51
长期应付款	387,287.67	749,589.04	98,378,844.77	95,533,561.64	284,442,657.53	697,097,123.29	1,176,589,063.94
合计	767,689,012.16	223,049,239.19	12,029,818,670.75	6,516,319,015.77	16,390,434,239.60	1,001,340,308.06	36,928,650,485.53

续：

项目	期初余额						
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	20,368,527.82	330,375,500.00	38,392,638.89	-	-	-	389,136,666.71
应付票据			2,864,247,290.10				2,864,247,290.10
应付账款			2,854,271,191.60				2,854,271,191.60

其他应付款			1,868,700,711.03				1,868,700,711.03
长期借款	148,985,991.33	1,193,219,309.73	2,182,585,049.41	3,081,518,249.90	6,918,501,697.31	422,775,062.50	13,947,585,360.18
租赁负债	1,552,720.23	3,105,440.46	13,974,482.07	13,741,497.93	12,537,079.12	27,465,667.10	72,376,886.91
长期应付款	4,290,621.07	749,589.04	94,947,698.63	95,712,082.19	284,978,219.18	726,305,780.82	1,206,983,990.93
合计	175,197,860.45	1,527,449,839.23	9,917,119,061.73	3,190,971,830.02	7,216,016,995.61	1,176,546,510.42	23,203,302,097.46

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	305,502,249.78	9,849,806.74	315,352,056.52
其他应收款	1,104,096.43		1,104,096.43
应收账款	2,238,207.87		2,238,207.87
小计	308,844,554.08	9,849,806.74	318,694,360.82
外币金融负债：			
租赁负债		7,660,380.00	7,660,380.00
其他应付款	43,341,902.00		43,341,902.00
小计	43,341,902.00	7,660,380.00	51,002,282.00

续：

项目	期初余额		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	274,278,246.26	10,001,523.52	284,279,769.78
其他应收款	1,439,462.00		1,439,462.00
小计	275,717,708.26	10,001,523.52	285,719,231.78
外币金融负债：			
其他应付款	2,946,018.67		2,946,018.67
小计	2,946,018.67		2,946,018.67

（3）敏感性分析：

截止 2025 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元、港币金融资产金融负债，如果人民币对美元、港币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 26,769,207.91 元。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止 2025 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 24,963,293,841.84 元，详见附注七注释 43、45。

（3）敏感性分析：

截至 2025 年 6 月 30 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 41,219,038.75 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的长期借款。

3. 价格风险

本公司收入主要来自于煤炭生产与销售，而煤炭行业作为能源需求的上游行业，其发展与国民经济的景气程度有很强的相关性。市场供需的变化直接影响煤炭价格的波动，将直接对公司的业绩产生较大影响。为降低煤炭价格波动对公司业绩的影响，本公司与主要客户签订中、长期煤炭销售合同，灵活调节现货市场销售，使得公司的平均销售价格波动小于市场水平，尽量保持本公司煤炭销售价格的稳定。

2、 套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

3、 金融资产转移

(1).转移方式分类

□适用 √不适用

(2).因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3).继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	40,399,649.47	458,403,840.59	8,308,139,295.54	8,806,942,785.60
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
其他非流动金融资产	3,702,978.92	11,589,024,593.21	1,765,681,018.88	13,358,408,591.01

持续以公允价值计量的资产总额	44,102,628.39	12,047,428,433.80	10,073,820,314.42	22,165,351,376.61
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

其他权益工具投资-秦皇岛港H股、其他非流动金融资产-华夏货币B基金的公允价值是根据资产负债表日的活跃市场上未经调整的报价计算的，属于公允价值第一层次。

金融资产／负债	于以下日期的公允价值		公允价值层级	估值技术及主要输入数据	重大不可观察输入资料	不可观察输入资料与公允价值的关系
	2025年06月30日（元）	2024年12月31日（元）				
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产-上市股本投资	40,399,649.47	35,389,665.03	第1层级	于活跃市场有报价。	不适用	不适用
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-非上市开放式股权基金	3,702,978.92	386,032.10	第1层级	于活跃市场有报价。	不适用	不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

其他权益工具投资-优先股、昊天国际建设的公允价值，根据非活跃市场接近资产负债表日的市场报价经过调整计算，在资产负债表日有可观察的输入值，属于公允价值第二层次。其他非流动金融资产-新潮能源的公允价值，因新潮能源股票停牌，失去了活跃市场，无法获取公开报价，不存在惯常的市场活动，不具有可观察输入值，无法取得第一层级的公允价值。鉴于新潮能源计量日前后存在报价，采用第二层级计算公允价值。

金融资产／负债	于以下日期的公允价值	公允价值层级	估值技术及主要输入数据	重大不可观察输入资料	不可观察输入资料与公允价值的关系

	2025 年 06 月 30 日（元）	2024 年 12 月 31 日（元）				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-上市股本投资	11,589,024,593.21		第 2 层级	来自报告期末非活跃市场中相同或类似资产的报价	不适用	不适用
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产-优先股	103,580,000.00	101,500,000.00	第 2 层级	来自报告期末非活跃市场中相同或类似资产的报价	不适用	不适用
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产-上市股本投资	354,823,840.59	647,805,001.87	第 2 层级	来自报告期末非活跃市场中相同或类似资产的报价	不适用	不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

1． 估值技术、输入值说明

列入第三层级的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股权投资、银行理财、私募基金投资及应收款项融资。本公司及其子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为上市公司比较法和资产基础法，估值技术的输入值主要包括处于同一行业的上市公司的公允市场价值、比率乘数及不可流通折扣率。本公司应收款项融资的公允价值首先基于重要性判断账面价值能否代表公允价值；如果金额重大，则根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

金融资产／负债	于以下日期的公允价值		公允价值层级	估值技术及主要输入数据	重大不可观察输入资料	重大不可观察输入资料范围（加权平均值）	不可观察输入资料与公允价值的关系
	2025 年 06 月 30 日（元）	2024 年 12 月 31 日（元）					
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产-非上市股权投资	8,308,139,295.54	8,299,507,295.54	第 3 层级	市场比较法，公允价值根据可比上市公司的财务表现、行业价格乘数及流动性折扣、投资成本及投资企业的财务表现计算。	行业价格乘数、规模调整系数、利润率调整系数、流动性折扣	0.9-7.0; 5%-20%; 16%-17%; 30%	行业价格乘数、规模调整系数、利润率调整系数越高，公允价值越高。流动性折扣越小，公允价值越高。
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-非上市开放式股权基金	1,666,757,610.52	1,630,161,447.09	第 3 层次	市场乘数法，公允价值根据可比上市公司的财务表现、市盈率、市净率、市销率等计算。	市盈率、市净率、市销率、流动性折扣	9.72-67.69; 1.49-6.96; 1.17-16.97; 10%-40%;	市盈率、市净率、市销率越高，公允价值越高。流动性折扣越小，公允价值越高.
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-非上市开放式股权基金	83,868,034.93	153,610,404.00	第 3 层次	最近一期融资法，公允价值根据最近一期融资股权价格乘持股比计算。	不适用	不适用	不适用

金融资产／负债	于以下日期的公允价值		公允价值层级	估值技术及主要输入数据	重大不可观察输入资料	重大不可观察输入资料范围（加权平均值）	不可观察输入资料与公允价值的关系
	2025 年 06 月 30 日（元）	2024 年 12 月 31 日（元）					
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-非上市开放式股权基金	15,055,373.43	15,055,373.43	第 3 层次	收益法，已折现现金流量，连同根据预期可收回金额估计的未来现金流量，乃按反映管理层对预期风险水平最佳估计的比率折现。	预期未来现金流量与预期风险水平对应的折现率。	4.79%-22.00%	未来现金流量愈高，公允价值愈高。折现率愈低，公允价值愈高。
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产-应收款项融资		1,008,601.92	第 3 层级	已折现现金流量，连同根据预期可收回金额估计的未来现金流量，乃按反映管理层对预期风险水平最佳估计的比率折现。	预期未来现金流量与预期风险水平对应的折现率。	3.45%	未来现金流量愈高，公允价值愈高。折现率愈低，公允价值愈高。

2. 第三层次公允价值计量的对账

项目	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（元）	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（元）-非上市开放式股权基金	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（元）-结构性存款	以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产（元）-应收款项融资	合计
期初余额	8,299,507,295.54	1,798,827,224.52		1,008,601.92	10,099,343,121.98
处置				1,008,601.92	1,008,601.92
赎回		32,755,231.35			32,755,231.35
添置	30,000,000.00	24,000,000.00			54,000,000.00
公允价值变动	-21,368,000.00	-24,390,974.28			-45,758,974.28
期末余额	8,308,139,295.54	1,765,681,018.89			10,073,820,314.43

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、应付债券、租赁负债、长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
内蒙古伊泰集团有限公司	东胜区伊煤南路 14 号街坊区六中南	原煤生产；原煤加工、运销、铁路建设运输；煤化工、煤化工产品销售	125,000.00	69.44	69.44

本企业的母公司情况的说明

内蒙古伊泰集团有限公司成立于 1999 年 10 月，注册资本 12.50 亿元，注册地为内蒙古鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号街坊区六中南。伊泰集团的经营范围为原煤生产；原煤加工、运销；铁路建设、铁路客货运输；矿山设备、零配件及技术的进口业务；公路建设与经营；煤化工、煤化产品销售；种植业、养殖业。截至 2025 年 6 月 30 日，内蒙古伊泰集团有限公司持有本公司 54.62%，其全资子公司伊泰（集团）香港有限公司持有本公司 14.82%股份，合计持有本公司 69.44%股份。内蒙古伊泰投资股份有限公司持有内蒙古伊泰集团有限公司 99.64%的股权。

本企业最终控制方是内蒙古伊泰投资股份有限公司，无实际控制人。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注十（一）在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注十（三）在合营安排或联营企业中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
鄂尔多斯市公沟阳塔储运有限责任公司	联营企业
鄂尔多斯市水投杭旗水务有限公司	合营企业
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	联营企业
内蒙古京泰发电有限责任公司	联营企业
内蒙古伊泰财务有限公司	母公司的控股子公司、本公司持股 40.00%的联营企业

内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	母公司的控股子公司、本公司持股20.00%的联营企业
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	联营企业

其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京伊泰华府生态农庄有限公司	最终母公司的控股孙公司
北京伊泰领农科技有限公司	母公司的控股孙公司
鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司	最终母公司的控股子公司
国安大数据科技有限公司	关联自然人担任董事
海南伊泰置业有限责任公司	最终母公司的控股孙公司
呼和浩特伊泰景苑置业有限责任公司	最终母公司的控股孙公司
科领环保股份有限公司	母公司的控股子公司
蒙冀铁路有限责任公司	参股公司
内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	母公司的全资子公司
内蒙古伊泰能源管理有限公司	关联自然人控制的公司
内蒙古伊泰生态农业有限公司	母公司的全资子公司
内蒙古伊泰生物科技有限公司	母公司的全资孙公司
内蒙古伊泰西部煤业有限责任公司	母公司的控股子公司
内蒙古伊泰信息技术有限公司	母公司的联营企业
内蒙古伊泰印象花卉有限责任公司	母公司的全资孙公司
内蒙古伊泰智能物流有限公司	最终母公司的控股孙公司
内蒙古伊泰置业集团有限责任公司	最终母公司的控股孙公司
内蒙古益强新能源有限公司	关联自然人担任董事
上海晶宇环境工程股份有限公司	关联自然人担任董事
唐山曹妃甸伊泰房地产开发有限责任公司	最终母公司的控股孙公司
新包神铁路有限责任公司	参股公司
伊古道（北京）食品营销有限公司	母公司的全资孙公司
伊泰（集团）香港有限公司	母公司的全资子公司
中科合成油工程有限公司	母公司的控股孙公司
中科合成油技术股份有限公司	母公司的控股子公司
中科合成油内蒙古技术研究院有限公司	母公司的控股孙公司
中科合成油内蒙古有限公司	母公司的控股孙公司
准朔铁路有限责任公司	参股公司
鄂尔多斯伊泰生态农业有限公司	母公司的全资孙公司
内蒙古伊泰农业发展有限公司	母公司的全资孙公司
中湾国际资产管理有限公司	母公司的控股孙公司

其他说明
无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度(如适用）	上期发生额
内蒙古伊泰集团有限公司	购买煤炭、催化剂、农副产品等	214,818.39	595,000.00	否	164,503.16
内蒙古伊泰集团有限公司	危废处理、技术、绿化服务等	3,390.27	8,300.00	否	1,427.18
内蒙古伊泰信息技术有限公司	购买信息产品	386.89	5,800.00	否	
内蒙古伊泰信息技术有限公司	信息服务	1,441.54	3,900.00	否	9.43
内蒙古益强新能源有限公司	购买电力	700.34	1,440.00	否	733.83
内蒙古益强新能源有限公司	地质治理	933.05	3,700.00	否	
内蒙古京泰发电有限责任公司	购买热力	878.81	2,300.00	否	623.18
蒙冀铁路有限责任公司	运输服务	145,738.13	220,400.00	否	52,232.76
新包神铁路有限责任公司	运输服务	1,002.02			-
上海晶宇环境工程股份有限公司	购买材料	331.32			-
内蒙古伊泰能源管理有限公司	购买设备	112.38			-
鄂尔多斯市伊泰华府教育咨询有限责任公司	购买固定资产	2.42			-
合计		369,735.56			219,529.54

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古京泰发电有限责任公司	销售煤炭等	46,117.00	75,722.64
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	销售电力	1,352.24	2,276.96
中科合成油内蒙古有限公司	销售化工品、公用介质、油品等	1,093.50	1,036.64
鄂尔多斯市公沟阳塔储运有限责任公司	管理服务	370.61	370.61
科领环保股份有限公司	销售电力、油品等	164.88	109.14
内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	销售化工品、设备	230.01	224.89
中科合成油内蒙古技术研究院有限公司	销售化工品、餐饮住宿等	5.31	7.53
内蒙古伊泰集团有限公司	销售固定资产		46.80

内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	销售设备	7.05	
内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	销售油品、固定资产	1.92	21.49
合计		49,342.52	79,816.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
内蒙古伊泰置业集团有限责任公司	房屋建筑物	1,360,437.30	1,376,146.79
科领环保股份有限公司	房屋建筑物、管道	39,380.64	27,524.63
国安大数据科技有限公司	房屋建筑物		13,761.47
合计		1,399,817.94	1,417,432.89

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
呼和浩特伊泰景苑置业有限责任公司	汽车	67,699.12					33,849.56				
合计		67,699.12					33,849.56				

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古伊泰集团有限公司	4,685,400.00	2014/3/25	2028/3/25	否
内蒙古伊泰集团有限公司	1,496,725.00	2013/12/26	2029/11/10	否
内蒙古伊泰集团有限公司	205,800,000.00	2017/6/28	2029/6/15	否
内蒙古伊泰集团有限公司	24,500,000.00	2023/6/27	2028/6/27	否
内蒙古伊泰集团有限公司	36,791,250.73	2024/12/27	2036/12/27	否
内蒙古伊泰集团有限公司	845,000,000.00	2019/6/17	2031/6/16	否
内蒙古伊泰集团有限公司	52,872,916.00	2018/1/10	2027/12/29	否
合计	1,171,146,291.73			

关联担保情况说明

☐适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
内蒙古伊泰集团有限公司	37,000,000.00	2023/12/29	2025/12/29	内蒙古伊泰新能源开发有限公司借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中科合成油技术股份有限公司	收购股权	2,625,436.79	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	711.28	811.80

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	科领环保股份有限公司	234,485.39		996,145.92	
	内蒙古京泰发电有限责任公司	154,193,801.12		269,303,018.95	
	内蒙古伊泰印象花卉有限责任公司	152,600.00		152,600.00	
	内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司			16,142.05	
	中科合成油内蒙古技术研究院有限公司	32,271.84		34,540.39	
	中科合成油内蒙古有限公司	5,658,300.07		2,774,973.24	
	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	59,554,455.43		58,807,755.76	
	内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	734,529.52			
	内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	1,539,987.70			
预付账款					
	新包神铁路有限责任公司	3,032.70		3,032.70	
	内蒙古益强新能源有限公司	24,875,999.35		24,875,999.35	
	蒙冀铁路有限责任公司	31.20		208.43	
	内蒙古伊泰信息技术有限公司	2,154,600.00		275,000.00	
	上海晶宇环境工程股份有限公司	121,076,444.88		19,444.88	
	内蒙古伊泰集团有限公司			18,713,337.25	
	中科合成油工程有限公司	23,201,300.00			
其他应收款					
	鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	785,088.13	785,088.13	785,088.13	785,088.13
	准朔铁路有限责任公司	120,005.60		98,100.20	
	中科合成油工程有限公司	210,838.02		210,838.02	
	鄂尔多斯市公沟阳塔储运有限责任公司			156,562.04	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	中科合成油技术股份有限公司	65,220,000.00	89,650,000.00
应付账款			
	内蒙古伊泰信息技术有限公司	956,925.80	3,369,805.16
	中科合成油工程有限公司	3,471,212.60	1,070,882.00
	中科合成油技术股份有限公司	47,833,593.87	47,442,340.06
	内蒙古伊泰集团有限公司	793,328,787.48	376,179,729.73
	上海晶宇环境工程股份有限公司	20,556.98	20,556.98
	内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	214,043.20	593,550.00
	内蒙古益强新能源有限公司	13,747,796.11	3,524,560.64
	科领环保股份有限公司	186,090.80	4,395,116.98
	蒙冀铁路有限责任公司		4,641,208.83
	鄂尔多斯伊泰生态农业有限公司	781,189.92	781,189.92
	中科合成油内蒙古有限公司	71,200.00	
其他应付款			
	内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	60.30	60.30
	内蒙古伊泰信息技术有限公司	1,134,499.71	7,538,535.69
	中科合成油工程有限公司		49,718,808.14
	内蒙古伊泰集团有限公司	7,515.96	12,530.88
	内蒙古京泰发电有限责任公司	11,425,355.05	2,658,108.64
	内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	715,290.00	
	内蒙古伊泰智能物流有限公司	618,000.00	924,424.78
	内蒙古伊泰置业集团有限责任公司		79,645,209.00
	内蒙古伊泰印象花卉有限责任公司		466,870.80
	内蒙古伊泰生态农业有限公司		27,000.00
	伊泰（集团）香港有限公司	43,125,522.65	3,368.55
	蒙冀铁路有限责任公司	179,948.50	179,948.50
	内蒙古伊泰能源管理有限公司	61,047.03	
	中湾国际资产管理有限公司		2,630,928.23
合同负债			
	中科合成油内蒙古有限公司	206,947.29	33,081.42
	内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司		602,455.35

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

（1）接受内蒙古伊泰财务有限公司的金融服务

2024年公司与内蒙古伊泰财务有限公司（以下简称财务公司）签订《金融服务框架协议》，财务公司根据公司需求，向公司提供存款、贷款、商业汇票业务及其他金融服务，协议有效期3年，自2024年1月1日起至2026年12月31日止。本期财务公司向本公司提供存款、贷款、其他金融服务情况如下：

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	收取或支付
					利息、手续费
存放于财务公司存款	12,749,520,723.77	118,838,829,001.70	118,939,932,471.32	12,648,417,254.15	69,607,529.31
向财务公司取得的贷款	5,955,000,000.00	4,505,000,000.00	1,540,500,000.00	8,919,500,000.00	102,780,252.74

（2）保理业务

上海伊泰商业保理有限公司向内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司提供了保理服务，情况如下：

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	收取或支付
					利息、手续费
保理业务	60,000,000.00			60,000,000.00	746,699.67

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1).明细情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 √不适用

6、 其他

☐适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度
已经董事会批准的资本性支出	846,467.13	201,267.96

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 ☐不适用

原告	被告	案由	受理法院	标的额（万元）	案件进展情况
内蒙古北联电能源开发有限责任公司（简称“北能公司”）	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限公司（简称“酸刺沟”）	侵权纠纷	鄂尔多斯中级人民法院	8,022.27	二审上诉中

2020 年 4 月 1 日北能公司对酸刺沟公司提起诉讼，具体事由如下：北能公司认为其系内蒙古自治区准格尔旗东坪井田矿业权人，并于 2005 年 12 月 31 日取得《矿产资源勘查许可证》。2006 年，酸刺沟开工建设酸刺沟铁路专用线，该铁路分路段经过东坪井田，对东坪井田煤炭资源形成压覆，导致被压覆部分的矿产资源无法开发利用。经内蒙古自治区国土资源厅组织专家评审确认，酸刺沟铁路专用线压覆东坪井田煤炭资源的压覆量为 3480.18 万吨，最低可采量为 2,784.144 万吨，若北能公司在当前市场条件下重新取得上述资源储量，所需缴纳的价款不低于 15,869.62 万元。被告酸刺沟认为其铁路专线项目建设核准手续早于北能公司的探矿权取得时间，且在办理压覆报批手续及主管部门出具压覆审查意见时，北能公司的探矿权尚不存在，因此不涉及压覆赔偿或补偿；即使北能公司有权主张压覆赔偿或补偿，原告北能公司其对压覆赔偿或补偿款的计算不符合相关文件的计算标准。本案件于 2020 年 11 月 6 日开庭结束，2021 年 4 月 16 日做出民事裁定书，认为行政许可或行政审批不属于法院受理案件的范围，驳回内蒙古北联电能源开发有限责任公司的起诉。2021 年 5 月 31 日接到北联电公司的上诉状，要求撤销中院(2020)内 06 民初 114 号裁定书的裁定书，重新审理本案。2021 年 9 月 10 日收到通知，内蒙高院撤销鄂尔多斯市中级人民法院（2020）内 06 民初 114 号民事裁定，指定鄂尔多斯中级人民法院审理。2022 年 2 月 16 日在中院开庭。2022 年 3 月 16 日法院判决驳回原告的全部诉讼请求。2022 年 4 月收到内蒙古北联电能源开发有限责任公司的上诉状。2022 年 8 月 3 日在高院开庭。2022 年 10 月份收到裁定书撤销鄂尔

多斯市中级人民法院民事判决书，发回鄂尔多斯市中院重审。2023年4月4日，本案在鄂尔多斯市中级人民法院开庭审理，各方均到庭参加。2023年5月22日收到判决书驳回原告全部诉讼请求。2023年6月1日，收到内蒙古北联电能源开发有限责任公司的上诉状。2023年10月23日二审开庭审理。2023年11月22日法院裁定撤销鄂尔多斯中院（2022）内06民初159号判决书，发回中院重审。2024年10月25日公司收到法院判决书，判决如下：①被告内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司于本判决生效之日起十五日内给付原告内蒙古北联电能源开发有限责任公司6,960.36万元及以6,960.36万元为基数从2020年4月1日起诉之日起至实际给付之日止按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率(LPR)计算的逾期付款利息损失；②驳回原告内蒙古北联电能源开发有限责任公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费83.54万元，由原告内蒙古北联电能源开发有限责任公司负担46.53万元，由被告内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司负担37.01万元。公司已根据一审判决计提预计负债8,022.27万元，2025年4月3日在内蒙古高级人民法院二审开庭，现等待高院判决。

对于上述未决诉讼以及本公司为被告的其他未决诉讼，本公司管理层根据其判断及考虑法律意见后能合理估计诉讼的结果时，就该等诉讼中可能承担的损失计提预计损失。如诉讼的结果不能合理估计或者管理层相信不会造成资源流出时，则不会就未决诉讼计提预计损失。

本公司于日常业务过程中涉及一些因主张公司权利而与客户、供应商等之间发生的纠纷、诉讼或索偿，经咨询相关法律顾问及经本公司管理层合理估计该些未决纠纷、诉讼或索偿的结果后，对于很有可能给本公司造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本公司单项计提相应的坏账准备。对于目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索偿或本公司管理层认为该些纠纷、诉讼或索偿不会对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，本公司管理层未就此单项计提坏账准备。

截至2025年6月30日，除上述诉讼外，本公司不存在对公司经营成果及财务状况构成重大不利影响的诉讼或索赔事项及其他应披露未披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 √不适用

3、 其他

☐适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

2025 年 4 月 18 日,公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于要约收购山东新潮能源股份有限公司控股权的议案》。同意公司通过部分要约收购的方式收购山东新潮能源股份有限公司（以下简称“ST 新潮”）股份，要约收购价格为 3.40 元/股，最高预受要约收购股份数量为 3,468,252,870 股（占 ST 新潮股份总数的 51.00%），要约收购期限为 2025 年 4 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日。

截至 2025 年 5 月 22 日收盘，已有 20,168 户股东持有的 3,407,350,144 股（占 ST 新潮总股本的 50.10%）预受公司要约，本次要约收购已达生效条件。

截至 2025 年 5 月 29 日，本次要约收购清算过户手续已经办理完毕，公司直接持有 ST 新潮 3,407,350,144 股股份，占 ST 新潮总股本的 50.10%。

截至 2025 年 6 月 30 日,新潮能源董事会、监事会、管理层均尚未换届,资产、财务等工作尚未移交,暂未取得实质性控制权。

2025 年 7 月 24 日，山东新潮能源股份有限公司连续 90 日合计持股 10%以上股东自行召集公司 2025 年第三次临时股东大会。审议通过了《关于董事会提前换届并选举公司第十三届董事会非独立董事的议案》《关于董事会提前换届并选举公司第十三届董事会独立董事的议案》《关于监事会提前换届并选举公司第十二届监事会非职工监事的议案》。

2025 年 7 月 24 日以现场和视频会议的方式召开第十三届董事会第一次会议及第十二届监事会第一次会议。第十三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第十三届董事会董事长暨变更公司法定代表人的议案》《关于选举公司第十三届董事会各专门委员会委员及主任 委员（召集人）的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》，第十二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第十二届监事会主席的议案》。

2025 年 7 月 29 日以现场和视频会议的方式召开第十三届董事会第二次会议。审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于新设公司内部机构的议案》《关于进一步授权公司董事长采取必要措施恢复公司治理秩序的议案》《关于全面接管公司资产、业务、财务、人员、场所等事项的议案》。

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 重要债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七、合并财务报表主要项目注释 39、应付职工薪酬—设定提存计划说明。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

（1） 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2） 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3） 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

（4） 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10.00%或者以上；

（5） 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10.00%或者以上。

（6） 按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75.00%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75.00%：

（7） 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

（8） 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 3 个报告分部：煤炭分部、煤化工分部和运输分部。煤炭分部负责生产、销售煤炭产品；煤化工分部负责生产、销售煤化工产品；运输分部负责提供铁路、公路运输服务。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部	运输分部	其他	分部间抵销	合计
一.营业收入	1,600,884.75	445,055.63	80,787.17	3,637.06	52,942.77	2,077,421.84
其中：对外交易收入	1,570,546.03	444,546.89	61,247.18	1,081.74		2,077,421.84
分部间交易收入	30,338.72	508.74	19,539.99	2,555.32	52,942.77	
二.营业费用	1,341,186.35	381,034.67	69,032.10	5,510.90	54,914.23	1,741,849.79
其中：折旧费和摊销费	56,271.24	44,958.45	29,033.08	856.90	645.46	130,474.21
三.对联营和合营企业的投资收益	19,693.61	32.88	-256.05	490.95		19,961.39
四.信用减值损失		-50.00				-50.00
五.资产减值损失		543.59				543.59
六.利润总额（亏损）	296,828.88	55,304.96	10,097.98	1,693.53	40.01	363,885.34
七.所得税费用	59,131.15	12,911.74	1,568.43	-711.64	-724.82	73,624.50
八.净利润（亏损）	237,697.73	42,393.21	8,529.55	2,405.17	764.82	290,260.84
九.资产总额	8,529,287.89	2,163,781.53	1,040,689.03	402,207.17	2,513,362.79	9,622,602.83
十.负债总额	2,976,577.48	1,418,279.75	132,581.30	77,791.79	705,191.01	3,900,039.31
十一.其他重要的非现金项目						
1.资本性支出	35,345.94	32,284.68	2,747.68	261.60		70,639.90

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	885,834,389.82	1,211,613,280.36
1年以内小计	885,834,389.82	1,211,613,280.36
1至2年		
2至3年		
3年以上		

3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	885,834,389.82	1,211,613,280.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	885,834,389.82	100.00			885,834,389.82	1,211,613,280.36	100.00			1,211,613,280.36
其中：										
信用风险极低的客户	885,834,389.82	100.00			885,834,389.82	1,211,613,280.36	100.00			1,211,613,280.36

合计	885,834,389.82	/		/	885,834,389.82	1,211,613,280.36	/		/	1,211,613,280.36

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：信用风险极低的客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
信用风险极低的客户	885,834,389.82		
合计	885,834,389.82		

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况
□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(4).本期实际核销的应收账款情况
□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	494,959,972.96		494,959,972.96	55.88	
第二名	153,357,005.90		153,357,005.90	17.31	
第三名	102,850,118.03		102,850,118.03	11.61	
第四名	67,372,856.78		67,372,856.78	7.61	
第五名	27,208,786.18		27,208,786.18	3.07	
合计	845,748,739.85		845,748,739.85	95.48	

其他说明
无

其他说明：
□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	61,454,494.50	716,664,184.54
其他应收款	5,563,556,230.58	5,439,196,368.90
合计	5,625,010,725.08	6,155,860,553.44

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6).本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(7).应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司		468,000,000.00
上海临港伊泰供应链有限公司		38,664,184.54
内蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司	60,000,000.00	210,000,000.00
秦港股份 H 股	1,454,494.50	
合计	61,454,494.50	716,664,184.54

(8).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(10). **按预期信用损失一般模型计提坏账准备**
□适用 √不适用

(11). **坏账准备的情况**
□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(12). **本期实际核销的应收股利情况**
□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款
(13). **按账龄披露**
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	863,037,240.14	541,592,297.65
1年以内小计	863,037,240.14	541,592,297.65
1至2年	527,638,840.16	707,364,992.50
2至3年	499,824,489.41	458,438,685.60
3年以上		
3至4年	337,895,653.77	390,466,758.62
4至5年	2,279,220,652.66	3,900,537,126.93
5年以上	3,680,666,715.24	2,065,523,868.40
合计	8,188,283,591.38	8,063,923,729.70

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,064,786,688.37	7,947,876,823.92
保证金	112,914,324.70	109,327,476.65
代垫款		60,967.17
职工借款	8,957,912.81	1,665,054.70
押金	15,800.00	
其他	1,608,865.50	4,993,407.26
合计	8,188,283,591.38	8,063,923,729.70

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额		10,564,532.23	2,614,162,828.57	2,624,727,360.80
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		10,564,532.23	2,614,162,828.57	2,624,727,360.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

第二阶段：如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

第三阶段：如果初始确认后发生信用减值的，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

坏账准备计提比例：

第一阶段：计提比例为 0.00%

第二阶段：计提比例为 100.00%

第三阶段：计提比例为 42.46%

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,624,727,360.80					2,624,727,360.80
合计	2,624,727,360.80					2,624,727,360.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	835,667,307.02	10.21	往来款	1 年以内	2,614,162,828.57
	149,203,701.47	1.82		1-2 年	
	144,239,265.90	1.76		2-3 年	
	22,819,987.69	0.28		3-4 年	
	2,147,146,269.53	26.22		4-5 年	
	3,453,973,171.83	42.18		5 年以上	
第二名	2,572,841.76	0.03	往来款	1 年以内	
	377,963,938.69	4.62		1-2 年	
	348,632,123.51	4.26		2-3 年	
	225,309,016.08	2.75		3-4 年	

	132,074,383.13	1.61		4-5 年	
	88,074,297.73	1.08		5 年以上	
第三名	1,254,000.00	0.02	往来款	1 年以内	
	440,550.00	0.01		1-2 年	
	6,953,100.00	0.08		2-3 年	
	4,826,250.00	0.06		3-4 年	
	104,643,000.00	1.28		5 年以上	
第四名	12,779,255.00	0.16	保证金	3 至 4 年	
	91,281,765.00	1.11		5 年以上	
第五名	8,697,065.12	0.11	往来款	1 年以内	
合计	8,158,551,289.46	99.65	/	/	2,614,162,828.57

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 **长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,815,569,674.49	3,042,303,042.46	15,773,266,632.03	17,358,655,297.09	3,042,303,042.46	14,316,352,254.63
对联营、合营企业投资	10,339,963,403.54		10,339,963,403.54	10,116,370,696.78		10,116,370,696.78
合计	29,155,533,078.03	3,042,303,042.46	26,113,230,035.57	27,475,025,993.87	3,042,303,042.46	24,432,722,951.41

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	215,447,203.47						215,447,203.47	
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	561,600,000.00						561,600,000.00	
伊泰能源（上海）有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
伊泰能源供应链服务（深圳）有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
伊泰（股份）香港有限公司	412,070,797.20						412,070,797.20	
内蒙古伊泰呼准铁路有限公	2,903,354,802.53						2,903,354,802.53	

司								
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	516,001,396.87	1,626,163,042.46					516,001,396.87	1,626,163,042.46
伊泰伊犁能源有限公司		1,416,140,000.00	1,184,000,000.00				1,184,000,000.00	1,416,140,000.00
伊泰伊犁矿业有限公司	609,752,000.00						609,752,000.00	
内蒙古伊泰化工有限责任公司	5,707,343,782.02						5,707,343,782.02	
内蒙古伊泰石油化工有限公司	89,313,734.17						89,313,734.17	
内蒙古伊泰铁路投资有限责任公司	640,000,000.00		177,000,000.00				817,000,000.00	
伊泰（山西）煤炭运销有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
伊泰渤海能源有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
内蒙古安创检验检测有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
杭州信聿投资管理合伙企业（有限合伙）	743,716,131.96			18,085,622.60			725,630,509.36	
内蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	

内蒙古伊泰大地煤炭有限公司	262,723,477.11						262,723,477.11	
伊泰股权投资管理有限公司	1,039,088,493.15		54,000,000.00				1,093,088,493.15	
上海伊泰商业保理公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
内蒙古承泰建设工程科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
内蒙古伊泰国际能源有限公司	70,000,000.00						70,000,000.00	
内蒙古伊泰新能源开发有限公司	143,940,436.15						143,940,436.15	
上海临港伊泰供应链有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00				
山东伊泰博成化学科技有限公司			80,000,000.00				80,000,000.00	
合计	14,316,352,254.63	3,042,303,042.46	1,495,000,000.00	38,085,622.60			15,773,266,632.03	3,042,303,042.46

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备
			追加投资	减少投	权益法下确认的投资损益	其他综	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

		期初余额		资		合收益调整		股利或利润				期末余额
一、合营企业												
内蒙古大地雄心影业有限公司	10,115,641.71				19,082.48						10,134,724.19	
小计	10,115,641.71				19,082.48						10,134,724.19	
二、联营企业												
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	181,637,863.88				19,745,424.27		-13,497,886.23				187,885,401.92	
内蒙古伊泰财务有限公司	620,856,666.06				5,920,937.73						626,777,603.79	
内蒙古京泰发电有限责任公司	803,962,247.26				61,524,508.55		3,280,784.26				868,767,540.07	
赤峰华远酒业有限公司	10,912,404.09				-495,960.69						10,416,443.40	
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司												
青岛三力本诺新材料股份有限公司	356,711,255.36				3,921,586.35		247,066.34				360,879,908.05	
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	8,132,174,618.42				106,300,550.78		31,726,612.92				8,270,201,782.12	
准格尔旗聚泰水务有限责任公司			4,900,000.00								4,900,000.00	
小计	10,106,255,055.07		4,900,000.00		196,917,046.99		21,756,577.29				10,329,828,679.35	
合计	10,116,370,696.78		4,900,000.00		196,936,129.47		21,756,577.29				10,339,963,403.54	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	2,142,164,439.33	516,001,396.87	1,626,163,042.46	管理层估计	不适用	
伊泰伊犁能源有限公司	1,416,140,000.00		1,416,140,000.00	管理层估计	不适用	
合计	3,558,304,439.33	516,001,396.87	3,042,303,042.46	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,790,559,656.30	11,267,684,733.80	14,662,875,079.43	11,865,428,069.22
其他业务	156,429,172.43	31,652,065.74	170,374,702.19	37,682,145.93
合计	13,946,988,828.73	11,299,336,799.54	14,833,249,781.62	11,903,110,215.15

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	煤炭分部		其他分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
煤炭	13,786,332,619.87	11,266,409,445.89			13,786,332,619.87	11,266,409,445.89
披露在主营业务收入中的其他产品			4,227,036.43	1,275,287.91	4,227,036.43	1,275,287.91
披露在其他业务收入中	151,277,163.23	25,451,573.75	5,152,009.20	6,200,491.99	156,429,172.43	31,652,065.74

的其他产品						
小计	13,937,609,783.10	11,291,861,019.64	9,379,045.63	7,475,779.90	13,946,988,828.73	11,299,336,799.54
按经营地区分类						
东北	66,443,373.87				66,443,373.87	
华北	4,368,754,222.01		9,379,045.63		4,378,133,267.64	
华东	7,634,603,860.45				7,634,603,860.45	
华南	1,010,691,599.21				1,010,691,599.21	
华中	2,296,881.21				2,296,881.21	
西北	854,819,846.35				854,819,846.35	
小计	13,937,609,783.10		9,379,045.63		13,946,988,828.73	
合计	13,937,609,783.10	11,291,861,019.64	9,379,045.63	7,475,779.90	13,946,988,828.73	11,299,336,799.54

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	220,114,733.57	11,185,119.98
权益法核算的长期股权投资收益	196,936,129.47	134,717,382.36
处置长期股权投资产生的投资收益	28,932,057.73	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	184,662,403.47	3,487,795.51
债权投资在持有期间取得的利息收入	56,291,647.57	54,284,994.67
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		15,816,539.16
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-935,944.46
其他	-2,292,666.68	-2,607,331.31
合计	684,644,305.13	215,948,555.91

其他说明：
无

6、 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,143,770.75	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,264,436.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	25,519,588.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	71,937,684.92	
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,997,761.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	14,448,454.26	
少数股东权益影响额（税后）	-392,321.17	
合计	83,024,044.48	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.82	0.84	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.81	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

√适用 □不适用

单位：万元

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
应收票据		6,396.77	-100.00	主要系承兑银行信用级别较低的银行承兑汇票及商业承兑汇票减少所致；
应收款项融资		100.86	-100.00	主要系承兑银行信用级别较高的银行承兑汇票减少所致；
预付款项	137,379.28	52,380.96	162.27	主要系预付设备款增加所致；
一年内到期的非流动资产	115,624.50	62,257.17	85.72	主要系一年内到期的大额存单增加所致；
其他非流动金融资产	1,335,840.86	179,921.33	642.46	主要系本期购买新潮能源股权所致；
其他非流动资产	304,876.16	496,224.13	-38.56	主要系一年期以上的大额存单减少所致；
短期借款	173,511.47	38,709.81	348.24	主要系本期信用借款和票据贴现借款增加所致；
应付账款	375,465.00	285,427.12	31.54	主要系本期应付采掘及矿务工程款增加所致；
预收款项	418.03	788.68	-47.00	主要系本期预收租赁款减少所致；
应付职工薪酬	25,628.14	66,190.58	-61.28	主要系期末应付工资、奖金减少所致；
应交税费	73,388.34	126,582.74	-42.02	主要系期末应交企业所得税、资源税减少所致；
长期借款	2,192,681.14	995,763.17	120.20	主要系本期取得长期借款增加所致；
投资收益	50,603.94	22,800.96	121.94	主要系本期其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入和权益法核算的长期股权投资收益增加所致；
公允价值变动收益	-2,429.61	-3,885.87	-37.48	主要系交易性金融资产产生的公允价值变动损失减少所致；
信用减值损失	50.00	132.45	-62.25	主要系本期坏账损失转回较上期转回减少所致；
资产减值损失	-543.59	-1,601.84	-66.06	主要系本期计提资产减值损失减少所致；
资产处置收益	36.84	-533.69	-106.90	主要系本期长期资产处置利得增加所致；
营业外收入	940.38	1,558.76	-39.67	主要系本期久悬未决收入减少所致；
营业外支出	4,478.70	799.36	460.29	主要系本期公益性捐赠支出增

				加所致；
所得税费用	73,624.50	120,548.46	-38.93	主要系本期利润总额较上期减少所致；
取得投资收益收到的现金	29,684.02	17,184.24	72.74	主要系本期收到参股公司分红增加所致；
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	233.35	831.07	-71.92	主要系本期处置长期资产减少所致；
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,066.96	82,043.65	87.79	主要系本期构建长期资产支出增加所致；
投资支付的现金	1,244,861.92	115,598.44	976.88	主要系本期购买新潮能源股权所致；
吸收投资收到的现金	2,000.00			主要系本期子公司吸收少数股东投资所致；
取得借款收到的现金	1,645,694.95	673,827.92	144.23	主要系本期增加长期借款所致；
偿还债务支付的现金	325,424.12	469,027.06	-30.62	主要系本期偿还长期借款减少所致；
支付其他与筹资活动有关的现金	1,947.80	12,874.62	-84.87	主要系上期购买股权所致。

董事长：张晶泉

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 29 日

修订信息

□适用 √不适用